

VOGNMAND BJARNE JEPPESENS EFTF.ApS

Lyshøjvej 5
3650 Ølstykke

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/02/2017

Bente Løwe Jeppesen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden VOGNMAND BJARNE JEPPESENS EFTF.ApS
Lyshøjvej 5
3650 Ølstykke

Telefonnummer: 47100606
Fax: 47100292
e-mailadresse: info@lagerhotel.as

CVR-nr: 73098718
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Vognmand Bjarne Jeppesens Eftf. ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 25/01/2017

Direktion

Bente Løwe Jeppesen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i drift af betjent lagerhotel.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets mangeårige drift af Vognmandsforretning fra samme adresse er helt afviklet i indeværende regnskabsår, hvilket har formindsket omsætningen væsentligt.

Årets resultat anses for værende utilfredsstillende, men ledelsen forventer at kunne reducere omkostningerne i det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsregnskabet er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen

Indtægter fra lagerleje og vognmandskørslen indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til lejer og køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

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

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af scrapværdi. Der afskrives ikke på grunde. Afskrivninger foretages med lige store beløb over den forventede brugstid. De forventede brugstider er i det væsentligste:

Driftsmidler	5 år
Bygninger	30 år

Nyanskaffelser med en brugstid på under 3 år, og en anskaffelsessum under tkr. 12 afskrives i anskaffelsesåret.

Omkostninger til reparation og vedligeholdelse omkostningsføres i det år de er afholdt.

Avance eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes som forskellen mellem salgspris reduceret med direkte salgsomkostninger og den bogførte værdi på salgstidspunktet. Beløbet resultatføres som en del af den ordinære drift som Andre Driftsindtægter eller Andre drifts-omkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til nettorealiseringsværdi, hvilket svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Gæld

Gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører og øvrig gæld, måles til kostpris. Prioritetsgælden (kontantlån) måles til nominel restgæld.

Skatter, herunder eventualforpligtelser

I resultatopgørelsen omkostningsføres beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for årets ændring i hensættelsen til udskudt skat, evt. reguleringer af tidligere års skatter samt værdien af evt. skattemæssige underskud. Der anvendes en skatteprocent på 22. Skattetillæg resultatføres i betalingsåret.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Den beregnede udskudte skat er indregnet under hensatte forpligtelser.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet B. Jeppesen Holding ApS, Ølstykke, er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som "Gæld til modervirksomhed" eller "Tilgodehavende hos modervirksomhed".

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		989.131	1.131.376
Vareforbrug		-105.328	-142.160
Andre driftsindtægter		0	214.375
Eksterne omkostninger		-288.365	-232.402
Bruttoresultat		595.438	971.189
Personaleomkostninger	1	-838.398	-1.018.294
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-136.439	-152.418
Resultat af ordinær primær drift		-379.399	-199.523
Andre finansielle indtægter		21.553	30.255
Øvrige finansielle omkostninger		-94.120	-95.518
Ordinært resultat før skat		-451.966	-264.786
Skat af årets resultat		160.831	69.821
Årets resultat		-291.135	-194.965
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-291.135	-194.965
I alt		-291.135	-194.965

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		2.887.676	2.979.346
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	5.325
Materielle anlægsaktiver i alt		2.887.676	2.984.671
Anlægsaktiver i alt		2.887.676	2.984.671
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		72.904	61.050
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		87.411	0
Andre tilgodehavender		482.425	931.823
Tilgodehavender i alt		642.740	992.873
Likvide beholdninger		2.773	454
Omsætningsaktiver i alt		645.513	993.327
Aktiver i alt		3.533.189	3.977.998

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Andre reserver		813.179	1.008.143
Overført resultat		-291.135	-194.965
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		722.044	1.013.178
Hensættelse til udskudt skat	3	231.619	304.538
Hensatte forpligtelser i alt		231.619	304.538
Gæld til realkreditinstitutter		1.054.912	1.106.943
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.054.912	1.106.943
Gæld til realkreditinstitutter		52.032	50.446
Gæld til banker		1.244.052	1.300.888
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	501
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		228.530	201.504
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.524.614	1.553.339
Gældsforpligtelser i alt		2.579.526	2.660.282
Passiver i alt		3.533.189	3.977.998

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	776331	934248
Pensionsbidrag	43200	61496
Andre omkostninger til social sikring	18867	22550
	838398	1018294

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016	2015
	kr.	kr.
Bygninger	131114	131114
Produktionsanlæg og maskiner	5325	21304
	136439	152418

3. Hensættelse til udskudt skat

	2016	2015
	kr.	kr.
Immaterielle anlægsaktiver	-845	-2353
Materielle anlægsaktiver	232464	306891
Udskudt skat, 22 %	231619	304538

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst. Koncernens selskaber hæfter endvidere ubegrænset og solidarisk for kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

	2016 kr.	2015 kr.
Hovedstol, realkreditgæld	3624000	3624000
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter er der givet pant i grunde og bygninger	1106944	1157389
hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2016 udgør	2887676	2979346
Efter 5 år forfalder	829882	888780

3. mand har kautioneret for prioritetsgælden og al gæld til Jyske Bank.
Selskabet har udstedt ejerpantebrev på kr. 550.000, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger til sikkerhed for mellemværende med Jyske Bank.

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Der henvises til Det Offentlige Ejerregister.

Nærtstående parter

Direktør Bente Jeppesen, 3650 Ølstykke har bestemmende indflydelse i selskabet.

Koncernselskaber

B. Jeppesen Holding ApS, Ølstykke, CVR-nr. 26 53 83 27
Vogmand Bjarne jeppesens Eftf. ApS, CVR-nr. 73 09 87 18