

Vejerkontoret i Aabenraa ApS

Gammelhavn 3, 6200 Aabenraa


CVR-nr. 75 11 77 28



Årsrapport 2016/17

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 21. august 2017

Som dirigent



.....
Espen Solberg Hansen



Building a better
working world



Indhold

| | |
|--|----|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Oplysninger om selskabet | 4 |
| Beretning | 5 |
| Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017 | 6 |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Balance | 7 |
| Egenkapitalopgørelse | 9 |
| Noter | 10 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Vejerkontoret i Aabenraa ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 21. august 2017

Direktion:



Esben Solberg Hansen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Vejerkontoret i Aabenraa ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vejerkontoret i Aabenraa ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 dit 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, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aabenraa, den 21. august 2017

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Kaj Glochau
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

| | |
|----------------------|---|
| Navn | Vejerkontoret i Aabenraa ApS |
| Adresse, postnr., by | Gammelhavn 3, 6200 Aabenraa |
| CVR-nr. | 75 11 77 28 |
| Stiftet | 1. januar 1984 |
| Hjemstedskommune | Aabenraa |
| Regnskabsår | 1. juli 2016 - 30. juni 2017 |
| Telefon | 74 62 25 50 |
| Direktion | Esben Solberg Hansen |
| Revisor | Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Skibbroen 16, 6200 Aabenraa |

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed som statsaut. vejer og måler samt i øvrigt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på 53.446 kr. mod 51.034 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på 255.078 kr. Selskabets ledelse forventer uændret aktivitet i det kommende år.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet hændelser af betydning for selskabets finansielle position pr. 30. juni 2017.

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Resultatopgørelse

| Note | kr. | 2016/17 | 2015/16 |
|------|---|----------|----------|
| | Bruttofortjeneste | 531.111 | 555.873 |
| 2 | Personaleomkostninger | -428.726 | -455.710 |
| | Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | -31.236 | -31.236 |
| | Resultat før finansielle poster | 71.149 | 68.927 |
| | Finansielle omkostninger | -2.012 | -2.767 |
| | Resultat før skat | 69.137 | 66.160 |
| 3 | Skat af årets resultat | -15.691 | -15.126 |
| | Årets resultat | 53.446 | 51.034 |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | 51.700 | 50.600 |
| | Overført resultat | 1.746 | 434 |
| | | 53.446 | 51.034 |

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Balance

| Note | kr. | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|------|---|----------------|----------------|
| | AKTIVER | | |
| | Anlægsaktiver | | |
| 4 | Materielle anlægsaktiver | | |
| | Grunde og bygninger | 0 | 0 |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 93.708 | 124.944 |
| | | <u>93.708</u> | <u>124.944</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>93.708</u> | <u>124.944</u> |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Tilgodehavender | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 81.452 | 55.506 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 8.646 | 7.756 |
| | | <u>90.098</u> | <u>63.262</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>476.044</u> | <u>481.572</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>566.142</u> | <u>544.834</u> |
| | AKTIVER I ALT | <u>659.850</u> | <u>669.778</u> |

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Balance

| Note | kr. | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|------|--|-----------------------|-----------------------|
| | PASSIVER | | |
| | Egenkapital | | |
| 5 | Selskabskapital | 200.000 | 200.000 |
| | Overført resultat | 3.378 | 1.632 |
| | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 51.700 | 50.600 |
| | Egenkapital i alt | <u>255.078</u> | <u>252.232</u> |
| | Hensatte forpligtelser | | |
| | Udskudt skat | 12.922 | 17.230 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>12.922</u> | <u>17.230</u> |
| | Gældsforpligtelser | | |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| | Skyldig selskabsskat | 19.999 | 18.653 |
| | Anden gæld | 371.851 | 381.663 |
| | | <u>391.850</u> | <u>400.316</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>391.850</u> | <u>400.316</u> |
| | PASSIVER I ALT | <u><u>659.850</u></u> | <u><u>669.778</u></u> |

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 6 Sikkerhedsstillelser
- 7 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Egenkapitalopgørelse

| kr. | Selskabskapital | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabsåret | I alt |
|-----------------------------------|-----------------|-------------------|---|----------------|
| Egenkapital 1. juli 2016 | 200.000 | 1.632 | 50.600 | 252.232 |
| Overført, jf. resultatdisponering | 0 | 1.746 | 51.700 | 53.446 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | -50.600 | -50.600 |
| Egenkapital 30. juni 2017 | 200.000 | 3.378 | 51.700 | 255.078 |

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vejerkontoret i Aabenraa ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til, salg, reklame, administration, lokaler, drift af biler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

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

| | |
|------------------------------|-------|
| Grunde og bygninger | 20 år |
| Produktionsanlæg og maskiner | 5 år |
| Indretning af lejede lokaler | 5 år |

Finansielle omkostninger

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

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsmkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

| | | | |
|---|---------------------|---|----------------|
| kr. | | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
| 2 Personaleomkostninger | | | |
| Lønninger | | 426.092 | 429.320 |
| Pensioner | | 0 | 24.000 |
| Andre omkostninger til social sikring | | 2.634 | 2.390 |
| | | <u>428.726</u> | <u>455.710</u> |
| | | | |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede | | <u>1</u> | <u>1</u> |
| | | | |
| 3 Skat af årets resultat | | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | | 19.999 | 18.578 |
| Årets regulering af udskudt skat | | -4.308 | -3.452 |
| | | <u>15.691</u> | <u>15.126</u> |
| | | | |
| 4 Materielle anlægsaktiver | | | |
| kr. | | | |
| | Grunde og bygninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | I alt |
| Kostpris 1. juli 2016 | <u>393.675</u> | <u>156.180</u> | <u>549.855</u> |
| Kostpris 30. juni 2017 | <u>393.675</u> | <u>156.180</u> | <u>549.855</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2016 | 393.675 | 31.236 | 424.911 |
| Årets afskrivninger | 0 | 31.236 | 31.236 |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2017 | <u>393.675</u> | <u>62.472</u> | <u>456.147</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017 | <u>0</u> | <u>93.708</u> | <u>93.708</u> |
| | | | |
| 5 Selskabskapital | | | |
| Selskabskapitalen er fordelt således: | | | |
| Anparter, 200 stk. a nom. 1.000,00 kr. | | 200.000 | 200.000 |
| | | <u>200.000</u> | <u>200.000</u> |
| | | | |
| 6 Sikkerhedsstillelser | | | |
| Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. juni 2017. | | | |

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Noter

7 Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

| <u>Navn</u> | <u>Bopæl/Hjemsted</u> |
|----------------------|------------------------------|
| Esben Solberg Hansen | Frueløkke 495, 6200 Aabenraa |