

# Vejerkontoret i Aabenraa ApS

Gammelhavn 3, 6200 Aabenraa

CVR-nr. 75 11 77 28



## Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 11. august 2016

Som dirigent:



.....  
Esten 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 2015 - 30. juni 2016	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Vejerkontoret i Aabenraa ApS.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 11. august 2016

Direktion:

A handwritten signature in blue ink, reading 'Espen Solberg Hansen'.

Espen 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 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

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

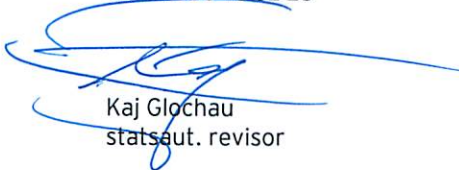
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer 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 jeres 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, I 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.

Aabenraa, den 11. august 2016  
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 2015 - 30. juni 2016
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 2015/16 udviser et overskud på 51.034 kr. mod 50.257 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på 252.233 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 2016.

## Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	<b>Bruttofortjeneste</b>	555.873	553.223
2	Personaleomkostninger	-455.710	-476.403
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-31.236	0
3	Andre driftsomkostninger	0	-10.000
	<b>Resultat af primær drift</b>	68.927	66.820
	Finansielle omkostninger	-2.767	-3.510
	<b>Resultat før skat</b>	66.160	63.310
4	Skat af årets resultat	-15.126	-13.053
	<b>Årets resultat</b>	51.034	50.257
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	50.600	49.900
	Overført resultat	434	357
		51.034	50.257

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
5	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og bygninger	0	0
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	124.944	156.180
		<u>124.944</u>	<u>156.180</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>124.944</u>	<u>156.180</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	55.506	48.006
	Periodeafgrænsningsposter	7.756	0
		<u>63.262</u>	<u>48.006</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>481.572</u>	<u>477.863</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>544.834</u>	<u>525.869</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>669.778</u></u>	<u><u>682.049</u></u>



## Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

### Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
6	Selskabskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	1.633	1.199
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.600	49.900
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>252.233</u>	<u>251.099</u>
	<b>Hensatte forpligtelser</b>		
	Udskudt skat	17.230	20.682
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>17.230</u>	<u>20.682</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Skyldig selskabsskat	18.653	15.714
	Anden gæld	381.662	394.554
		<u>400.315</u>	<u>410.268</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>400.315</u>	<u>410.268</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><u>669.778</u></u>	<u><u>682.049</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Sikkerhedsstillelser
- 8 Nærtstående parter

## Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

### Egenkapitaloppgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2015	200.000	1.199	49.900	251.099
Årets resultat	0	434	50.600	51.034
Udloddet udbytte	0	0	-49.900	-49.900
<b>Egenkapital 30. juni 2016</b>	<u>200.000</u>	<u>1.633</u>	<u>50.600</u>	<u>252.233</u>

## Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vejerkontoret i Aabenraa ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

### 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

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

#### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

#### 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 selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af immaterielle og 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:

Bygninger	20 år
Indretning af lejede lokaler	5 år
Produktionsanlæg og maskiner	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 2015 - 30. juni 2016

### 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 salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

##### 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*

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres 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.

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 effekt 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.



## Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 2015 - 30. juni 2016

## Noter

kr.	2015/16	2014/15	
<b>2 Personaleomkostninger</b>			
Lønninger	429.320	446.982	
Pensioner	24.000	24.000	
Andre omkostninger til social sikring	2.390	5.421	
	455.710	476.403	
<b>3 Andre driftsomkostninger</b>			
Andre driftsomkostninger omfatter tab ved salg af materielle anlægsaktiver.			
<b>4 Skat af årets resultat</b>			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	18.578	13.171	
Årets regulering af udskudt skat	-3.452	-118	
	15.126	13.053	
<b>5 Materielle anlægsaktiver</b>			
kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. juli 2015	393.675	156.180	549.855
Kostpris 30. juni 2016	393.675	156.180	549.855
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	393.675	0	393.675
Årets afskrivninger	0	31.236	31.236
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	393.675	31.236	424.911
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	0	124.944	124.944
kr.	2015/16	2014/15	
<b>6 Selskabskapital</b>			
Selskabskapitalen er fordelt således:			
Anpartar, 200 stk. a nom. 1.000,00 kr.	200.000	200.000	
	200.000	200.000	
<b>7 Sikkerhedsstillelser</b>			
Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30/6 2016.			

## Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

### Noter

#### 8 Nærtstående parter

Vejerkontoret i Aabenraa ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

#### Ejerforhold

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

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