

Vognmandsfirmaet Holger Frederiksen Ramløse ApS

Frederiksværksvej 168, 3300 Frederiksværk

Cvr.nr.75 16 79 11

Årsrapport for perioden 1/7 2015 - 30/6 2016

( 31. regnskabsår )

Vedtaget på selskabets ordinære generalforsamling den 25. November 2016



Dirigent

Claus Frederiksen

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b><u>Side</u></b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Anvendt regnskabspraksis	4-5
Resultatopgørelse for året 2015/16	6
Balance pr. 30/6 2016	7-8
Noter	9-10

## SELSKABSOPLYSNINGER

1/

**Selskabet** Vognmandsfirmaet Holger Frederiksen Ramløse ApS  
Frederiksværksvej 168, 3300 Frederiksværk  
Cvr.nr 75 16 79 11  
Telefon: 48712121

**Direktion** Claus Frederiksen

**Revisor** Revisionsfirmaet Per Obling  
Græsmosevej 3  
3200 Helsingør

**Pengeinstitut** Danske Bank A/S  
Østergade 3  
3200 Helsingør

## LEDELSENS PÅTEGNING

2/

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2015/16 for Vognmandsfirmaet Holger Frederiksen, Ramløse ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, suppleret med yderligere oplysninger og specifikationer. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ramløse, den 25. November 2016

I direktionen:

  
Claus Frederiksen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

3/

Til den daglige ledelse i Vognmandsfirmaet Holger Frederiksen Ramløse ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vognmandsfirmaet Holger Frederiksen Ramløse ApS for regnskabsåret 1/7 2015 - 30/6 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

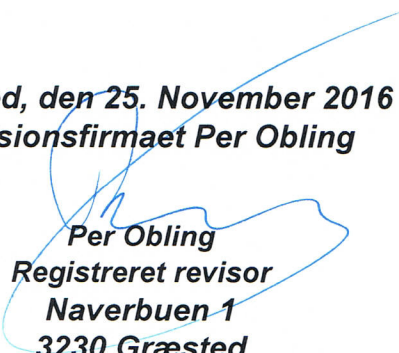
Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har overholdt relevante etiske krav, 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 Deres 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, De 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.

**Græsted, den 25. November 2016**  
**Revisionsfirmaet Per Obling**

  
**Per Obling**  
**Registreret revisor**  
**Naverbuen 1**  
**3230 Græsted**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. Moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Bruttofortjeneste**

Selskabet har valgt ikke at oplyse omsætningens størrelse efter Årl. § 32.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skatter, herunder eventualskat

Skat er beregnet med den aktuelle skattesats 22%, på grundlag af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke skattemæssige poster. Den del af skatten, der er udskudt til betaling i senere år, er opført som eventualskat under hensættelser og beregnet med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

### Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	lineært over 5 -10 år	0-30%

Selskabets grunde og bygninger består alene af grunde, hvorfor der ikke foretages afskrivning.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle- og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Aktiver med en kostpris underkr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten " andre eksterne omkostninger".

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Tilgodehavender

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

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostprisen på optagelsestidspunktet. Efterfølgende optages de til amortiseret kostpris, hvilket for de korte forrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.





## Balance pr. 30/6 2016

7/

Noter2014/15 i  
kr. 1.000**Aktiver****Anlægsaktiver:**

Grunde og bygninger	235.270	235
Produktionsanlæg og maskiner	142.321	185
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>377.591</u>	<u>420</u>

3	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>377.591</u></b>	<b><u>420</u></b>
---	----------------------------	-----------------------	-------------------

**Omsætningsaktiver:**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	152.547	326
Periodeafgrænsningsposter	22.566	27
Andre tilgodehavender	<u>22.065</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>197.178</u>	<u>353</u>

<b>Likvide beholdninger</b>	<b><u>965.843</u></b>	<b><u>855</u></b>
-----------------------------	-----------------------	-------------------

<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.163.021</u></b>	<b><u>1.208</u></b>
--------------------------------	-------------------------	---------------------

<b>Aktiver ialt</b>	<b><u>1.540.612</u></b>	<b><u>1.628</u></b>
---------------------	-------------------------	---------------------

## Balance pr. 30/6 2016

8/  
2014/15 i  
kr. 1.000

### Noter

#### Passiver

#### Egenkapital:

Anpartskapital	200.000	200
Overført resultat	<u>272.499</u>	<u>410</u>

5 <b>Egenkapital ialt</b>	472.499	610
---------------------------	---------	-----

#### Hensatte forpligtelser:

4 Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Hensættelser ialt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>

#### Gældsforpligtelser:

Leverandører af varer og tjenesteydelser	87.882	54
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	885.277	851
4 Selskabsskat	13.850	14
Anden gæld	<u>81.104</u>	<u>99</u>

<b>Kortfristede gældsforpligtelser ialt</b>	1.068.113	1.018
---	-----------	-------

<b>Gæld ialt</b>	1.068.113	1.018
------------------	-----------	-------

<b>Passiver ialt</b>	<b><u>1.540.612</u></b>	<b><u>1.628</u></b>
----------------------	-------------------------	---------------------

7 **Eventualforpligtelser**

8 **Sikkerhedsstillelser**

9 **Væsentligste aktiviteter samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold**

## NOTER

9/

1. <u>Personaleomkostninger</u>			<u>2014/15</u>
Løn og gager andre	243.547		-223
Pensioner	0		0
Andre omkostninger til social sikring	6.959		-6
	250.506		-229
	=====		=====
2. <u>Afskrivninger</u>			
Produktionsanlæg og maskiner	42.320		-42
	42.320		-42
	=====		=====
3. <u>Anlægsaktiver</u>	<u>Produktionsanlæg og maskiner</u>	<u>Grunde- og Bygninger</u>	<u>Ialt</u>
<b>Anskaffelsessum:</b>			
Pr. 1. juli 2015	4.311.321	235.270	4.546.591
<b>Pr. 30. juni 2016</b>	<b>4.311.321</b>	<b>235.270</b>	<b>4.546.591</b>
	-----	-----	-----
<b>Afskrivninger:</b>			
Pr. 1. juli 2015	4.126.680	0	4.126.680
Årets afskrivning	42.320	0	42.320
<b>Pr. 30. juni 2016</b>	<b>4.169.000</b>	<b>0</b>	<b>4.169.000</b>
	-----	----	-----
<b>Netto bogført værdi</b>			
<b>Pr. 30. juni 2016</b>	<b>142.321</b>	<b>235.270</b>	<b>235.270</b>
	=====	=====	=====
<b>Netto bogført værdi</b>			
<b>Pr. 30. juni 2015</b>	<b>184.641</b>	<b>235.270</b>	<b>235.270</b>
	=====	=====	=====
4. <u>Skat</u>	<u>Selskabs- skat</u>	<u>Eventual- skat</u>	<u>Ifølge resultat- opgørelsen</u>
Hensættelser pr. 1. juli 2015	13.850	0	
Betalt skat	0		
Afsat rente selskabsskat	0		
Skat af årets resultat	0	0	0
<b>Hensættelser pr. 30. juni 2016</b>	<b>13.850</b>	<b>0</b>	
	=====	=====	
<b>Skat af årets resultat</b>			<b>0</b>
			=====

**5. Egenkapital**

	<u>Anparts- kapital</u>	<u>Overført Overskud</u>	<u>Forslag til udbytte</u>	<u>Ialt</u>
Pr. 1. juli 2015	200.000	410.074	0	610.074
- udbetalt i regnskabsåret			0	0
Årets overskud	<u>0</u>	<u>-137.575</u>	<u>0</u>	<u>-137.575</u>
<b>Pr. 30. juni 2016</b>	<b><u>200.000</u></b>	<b><u>272.499</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>472.499</u></b>
<b>Pr. 30. juni 2015</b>	<b><u>200.000</u></b>	<b><u>410.074</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>610.074</u></b>

Kapitalen består af 200 anparter af kr. 1000.

**6. Kreditinstitutter**

Selskabet har kreditfaciliteter på maximum 200.000 kr.

**7. Eventualforpligtelser**

Ingen.

**8. Sikkerhedsstillelser**

For mellemværende med pengeinstitut har hovedaktionær stillet kaution.

**9. Væsentligste aktiviteter samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold**

Selskabet udfører vognmandskørsel.

Selskabets ledelse har tilkendegivet, at deres tilgodehavende i det kommende år står tilbage for øvrige kreditorer i selskabet, og at de vil understøtte selskabet økonomisk i det kommende år.