

Søndre Allé 43
4600 Køge

T 5663 8200
F 5663 8210
M 6040 7601

torben@windrevision.dk
www.windrevision.dk

CVR nr.: 34804699

*Vognmandsforretningen Mogens Jensen A/S
Lunderødvej 2
4340 Tølløse*

CVR-nr: 75 36 66 12

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2015 - 30. juni 2016*

(32. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25/11 2016



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning.....	7

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter.....	14

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Vognmandsforretningen Mogens Jensen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

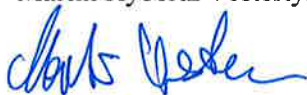
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tølløse, den 17. november 2016

Direktion

Martin Hybertz Vesterlyng



Bestyrelse

Peter Olsen



Palle Flackeberg

Martin Hybertz Vesterlyng



Til kapitalejerne af Vognmandsforretningen Mogens Jensen A/S

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Vognmandsforretningen Mogens Jensen A/S for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 revisionshandlinger 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 selskabets 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 selskabets 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 vor 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 perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

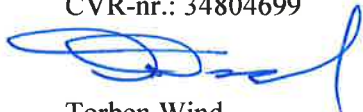
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Køge, den 17. november 2016

Wind Revision

Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr.: 34804699



Torben Wind
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Vognmandsforretningen Mogens Jensen A/S
Lunderødvej 2
4340 Tølløse

CVR-nr.: 75 36 66 12
Hjemsted: Holbæk Kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse Peter Olsen, formand
Palle Flackeberg
Martin Hybertz Vesterlyng

Direktion Martin Hybertz Vesterlyng

Revisor Wind Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
Søndre Alle 43 C
4600 Køge

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive vognmandsvirksomhed, handel og fabrikation samt alle i forbindelse med ovenstående formål stående aktiviteter.

Usædvanlige forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været usikkerheder vedrørende indregning eller måling i årsrapporten.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

GENERELT

Årsregnskabet for Vognmandsforretningen Mogens Jensen A/S for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Leasing

Leasingkontrakter, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms

og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-15 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af 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/andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket 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.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	30.191.062	26.394.074
1 Personaleomkostninger.....	-24.831.861	-21.708.576
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-3.130.171	-2.655.699
DRIFTSRESULTAT	2.229.030	2.029.799
2 Andre finansielle indtægter	329.622	150.415
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	35.151	10.786
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-9.455	-4.609
3 Andre finansielle omkostninger.....	-528.474	-578.483
RESULTAT FØR SKAT	2.055.874	1.607.908
4 Skat af årets resultat.....	-483.946	-589.495
ÅRETS RESULTAT	1.571.928	1.018.413
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	1.571.928	1.018.413
DISPONERET I ALT	1.571.928	1.018.413

AKTIVER

	2016	2015
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	27.523.156	18.577.502
5 Indretning af lejede lokaler	0	0
Materielle anlægsaktiver	27.523.156	18.577.502
ANLÆGSAKTIVER	27.523.156	18.577.502
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	18.691.528	14.954.003
6 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.088.535	1.089.044
Selskabsskat	0	72.243
Andre tilgodehavender	282.175	299.993
Periodeafgrænsningsposter	444.792	574.782
Tilgodehavender	21.507.030	16.990.065
Andre værdipapirer og kapitalandele	54.824	56.431
Værdipapirer og kapitalandele	54.824	56.431
Likvide beholdninger	5.673	20.705
OMSÆTNINGSAKTIVER	21.567.527	17.067.201
AKTIVER	49.090.683	35.644.703

PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	500.000	500.000
Reserve for opskrivninger	1.346.493	1.346.493
Overført resultat.....	5.078.221	3.506.294
7 EGENKAPITAL.....	6.924.714	5.352.787
Hensættelse til udskudt skat	2.398.639	2.175.296
HENSATTE FORPLIGTELSER	2.398.639	2.175.296
Leasingforpligtelser	9.986.511	4.342.485
8 Langfristede gældsforpligtelser.....	9.986.511	4.342.485
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	2.896.000	1.537.267
Kreditinstitutter.....	14.668.300	12.743.780
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	6.215.154	5.350.266
9 Gæld til tilknyttede virksomheder	314.190	700.331
10 Selskabsskat.....	260.603	0
Anden gæld.....	5.425.072	3.442.491
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.500	0
Kortfristede gældsforpligtelser	29.780.819	23.774.135
GÆLDSFORPLIGTELSER	39.767.330	28.116.620
PASSIVER	49.090.683	35.644.703
11 Eventualposter mv.		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
13 Ejerforhold		

NOTER

	2015/16	2014/15
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	22.316.713	18.526.791
Pensioner	1.885.675	2.498.933
Andre omkostninger til social sikring	629.473	682.852
	24.831.861	21.708.576
2 Andre finansielle indtægter		
Renter pengeinstitutter.....	3	251
Aktieudbytte	3.715	737
Kursavance værdipapir.....	0	10.369
Renter, debitorer	325.904	139.058
	329.622	150.415
3 Andre finansielle omkostninger		
Renter pengeinstitutter.....	165.487	282.002
Gebyrer bank og giro.....	-290	0
Renter kreditorer.....	54.348	19.073
Intern rente leasing	261.342	257.834
Kurstab værdipapir	10.608	0
Renter, gældsbreve	6.932	2.593
Ikke fradragsb.omkost.	30.047	16.981
	528.474	578.483
4 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	260.603	0
Regulering i udskudt skat	223.343	589.495
	483.946	589.495

NOTER

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
5 Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum, primo	32.862.854	0
Tilgang i årets løb	12.795.189	0
Afgang i årets løb	-2.349.988	0
	<hr/>	<hr/>
Anskaffelsessum 30. juni 2016	43.308.055	0
	<hr/>	<hr/>
Opskrivninger, primo	1.346.493	0
	<hr/>	<hr/>
Opskrivninger 30. juni 2016	1.346.493	0
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	-15.631.847	0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	1.630.628	0
Årets af-/nedskrivninger	-3.130.173	0
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2016	-17.131.392	0
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	27.523.156	0
	<hr/>	<hr/>
Heraf finansielle leasingaktiver	16.270.008	0
	<hr/>	<hr/>
	2016	2015
6 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		
Mellemregning MJ Tølløse Holding ApS	1.719.648	1.089.044
Mellemregning Sophienholm ApS	368.887	0
	<hr/>	<hr/>
	2.088.535	1.089.044
	<hr/>	<hr/>

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
7 Egenkapital			
Virksomhedskapital	500.000	0	500.000
Reserve for opskrivninger	1.346.493	0	1.346.493
Overført resultat.....	3.506.293	1.571.928	5.078.221
	<u>5.352.786</u>	<u>1.571.928</u>	<u>6.924.714</u>
8 Langfristede gældsforpligtelser	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
Leasingforpligtelser.....	12.882.511	2.896.000	353.795
	<u>12.882.511</u>	<u>2.896.000</u>	<u>353.795</u>
9 Gæld til tilknyttede virksomheder		2016	2015
Mellemregning MJ Tølløse Ejendomme ApS		314.190	700.331
		<u>314.190</u>	<u>700.331</u>
10 Selskabsskat			
Skyldig skat, primo.....		-72.243	-146.907
Udbytteskat.....		0	-162
Skat af årets resultat.....		260.603	0
Betalt skat tidligere år.....		72.243	74.826
		<u>260.603</u>	<u>-72.243</u>

NOTER

2016

2015

11 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Leasede aktiver ligger til gæld for leasinggæld.

Der er herudover ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser udover de i årsrapporten nævnte.

13 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

MJ Tølløse Holding ApS, Lunderødvej 2, Lunderød, 4340 Tølløse