

TR Entreprenørkørsel Helsingør ApS

Hornbækvej 661A
3100 Hornbæk

CVR-nr. 83 70 76 15



Årsrapport for perioden 1. juli 2016 til 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 21. november 2017

Tonni Mejer Rasmussen
dirigent



DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni 2017	10
Noter til årsrapporten	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

TR Entreprenørkørsel Helsingør ApS
Hornbækvej 661A
3100 Hornbæk

Telefon: 40 42 51 40

CVR-nr.: 83 70 76 15

Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Stiftet: 6. marts 1978

Hjemsted: Helsingør

Direktion

Tonni Mejer Rasmussen, direktør

Revisor

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for TR Entreprenørkørsel Helsingør ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornbæk, den 21. november 2017

Direktion



Tonni Mejer Rasmussen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i TR Entreprenørkørsel Helsingør ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TR Entreprenørkørsel Helsingør ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Hillerød, den 21. november 2017

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer
CVR-nr. 54 87 99 11



Jeanette Vetlov
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive vognmandsforretning og handel samt i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 325.500, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 3.333.979.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TR Entreprenørkørsel Helsingør ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabsloven er ændret, så det ikke længere er muligt at klassificere foreslået udbytte som gæld i balancen. Endvidere har selskabet valgt at følge anbefalingerne i Regnskabsvejledningen for klasse B- og C-virksomheder. Som følge heraf er anvendt regnskabspraksis ændret på følgende områder:

- Forslag til årets udbytte er præsenteret som en særlig reserve under egenkapitalen. Tidligere blev forslag til udbytte indregnet som en gældsforpligtelse.
- Egenkapitalen forøges med t.kr. 101, hvoraf t.kr. 101 vedrører reklassifikation af årets udbytte.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration, 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- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5-10 år 0

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste		1.442.392	2.001.559
Personaleomkostninger	1	-1.126.515	-1.308.637
Resultat før af- og nedskrivninger		315.877	692.922
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-226.829	-200.496
Andre driftsomkostninger		-102.533	0
Resultat før finansielle poster		-13.485	492.426
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		397.723	139.418
Finansielle indtægter		0	487
Finansielle omkostninger		-78.741	-4.730
Resultat før skat		305.497	627.601
Skat af årets resultat	3	20.003	-109.267
Årets resultat		325.500	518.334
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		103.400	101.200
Overført resultat		222.100	417.134
		325.500	518.334

Balance 30. juni 2017

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Aktiver			
Finansielt leasing aktiver		0	1.882.532
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		329.220	215.877
Materielle anlægsaktiver	4	329.220	2.098.409
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	537.141	139.418
Finansielle anlægsaktiver		537.141	139.418
Anlægsaktiver i alt		866.361	2.237.827
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		472.196	711.881
Periodeafgrænsningsposter		34.855	20.167
Tilgodehavender		507.051	732.048
Likvide beholdninger		2.711.442	2.255.112
Omsætningsaktiver i alt		3.218.493	2.987.160
Aktiver i alt		4.084.854	5.224.987

Balance 30. juni 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Reserve for opskrivninger		387.141	0
Overført resultat		2.643.438	2.808.479
Foreslået udbytte for regnskabsåret		103.400	101.200
Egenkapital	6	3.333.979	3.109.679
Hensættelse til udskudt skat		105.601	129.031
Hensatte forpligtelser i alt		105.601	129.031
Leasingforpligtelser		0	1.163.200
Langfristede gældsforpligtelser		0	1.163.200
Leasingforpligtelser		0	232.372
Leverandører af varer og tjenesteydelser		218.466	103.957
Selskabsskat		3.913	56.262
Anden gæld		422.895	430.486
Kortfristede gældsforpligtelser		645.274	823.077
Gældsforpligtelser i alt		645.274	1.986.277
Passiver i alt		4.084.854	5.224.987

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	996.530	1.146.444
Pensioner	96.399	115.765
Andre omkostninger til social sikring	23.939	35.038
Andre personaleomkostninger	9.647	11.390
	1.126.515	1.308.637
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	3	3
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	226.829	200.496
	226.829	200.496
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	3.913	0
Regulering udskudt skat	-23.430	109.267
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-486	0
	-20.003	109.267
4 Materielle anlægsaktiver		
	Finansielt leasing aktiver	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2016	1.911.200	995.385
Tilgang i årets løb	0	2.242.704
Afgang i årets løb	-1.911.200	-1.932.532
Kostpris 30. juni 2017	0	1.305.557

Noter

4 Materielle anlægsaktiver (Fortsat)

	Finansielt leasing aktiver	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	28.668	779.508
Årets afskrivninger	0	226.829
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-28.668	-30.000
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	0	976.337
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	0	329.220

5 Kapitalandele i associerede virksomheder

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kostpris 1. juli 2016	150.000	150.000
Kostpris 30. juni 2017	150.000	150.000
Værdireguleringer 1. juli 2016	-10.582	-150.000
Årets resultat	397.723	139.418
Værdireguleringer 30. juni 2017	387.141	-10.582
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	537.141	139.418

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Dansk Råstof Industri A/S	Fredensborg	25%	2.148.565	1.590.893

Noter

6 Egenkapital

	Virk- somheds- kapital	Reserve for opskriv- ninger	Overført resultat	Foreslået udbytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2016	200.000	0	2.808.479	0	3.008.479
Nettoeffekt ved ændring af regnskabspraksis	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>101.200</u>	<u>101.200</u>
Korrigeret egenkapital 1. juli 2016	200.000	0	2.808.479	101.200	3.109.679
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-101.200	-101.200
Årets resultat	0	0	222.100	103.400	325.500
Resultat i associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>387.141</u>	<u>-387.141</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital 30. juni 2017	<u>200.000</u>	<u>387.141</u>	<u>2.643.438</u>	<u>103.400</u>	<u>3.333.979</u>