



Piaster Revisorerne  
vi giver bedre råd

# Holte Flytte- og Vognmandsforretning ApS

CVR-nr. 87 70 21 11

Klintehøj Vænge 9-11  
3460 Birkerød

## Årsrapport 2015/16

(regnskabsperiode 1. oktober 2015 - 30. september 2016)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære  
generalforsamling den 14. december 2016

Klaus M. Pedersen  
*Dirigent*

# Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegning og erklæringer</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Holte Flytte- og Vognmandsforretning ApS.

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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 14. december 2016

I direktionen:

  
Klaus M. Pedersen

  
Ove M. Pedersen

# Den uafhængige revisors erklæringer

## *Til kapitalejerne i Holte Flytte- og Vognmandsforretning ApS*

### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Holte Flytte- og Vognmandsforretning ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen 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 fejl-information, 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Den uafhængige revisors erklæringer (fortsat)

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Erklæringer 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.

Birkerød, den 14. december 2016

**Piaster Revisorerne,**

**Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**

CVR-nr.: 25 16 00 37



Steen Dahl Andersen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Holte Flytte- og Vognmandsforretning ApS Klintehøj Vænge 9-11 3460 Birkerød
	Telefon: 45 42 00 40
	Telefax: 45 42 00 20
	E-Mail: klaus@holte-flyt.dk
	Hjemmeside: www.holte-flyt.dk
	CVR-nr.: 87 70 21 11
	Stiftet: 1. november 1977
	Hjemsted: Rudersdal
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Direktion</b>	Klaus M. Pedersen Ove M. Pedersen
<b>Revisor</b>	Piaster Revisorerne, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Abildgårdsparken 8A 3460 Birkerød
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank Lyngby afdeling Lyngby Hovedgade 39 2800 Kgs. Lyngby

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktivitet**

Selskabets aktiviteter består af flytning, opmagasinering og vognmandsforretning.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16	2014/15
<b>Bruttoresultat</b>		<b>3.291.892</b>	<b>2.894.699</b>
Personaleomkostninger	1	-2.686.397	-2.772.499
Af- og nedskrivninger	2	-10.962	-27.698
<b>Driftsresultat</b>		<b>594.533</b>	<b>94.502</b>
Finansielle indtægter		5.020	12.275
Finansielle omkostninger		-6.835	-1.687
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>592.718</b>	<b>105.090</b>
Skat af årets resultat	3	-128.010	-21.621
<b>Årets resultat</b>		<b>464.708</b>	<b>83.469</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført overskud		0	-166.101
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		464.708	249.570
<b>Disponeret i alt</b>		<b>464.708</b>	<b>83.469</b>



## Balance pr. 30. september

### Aktiver

	Note	2016	2015
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		383.623	358.555
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>4</b>	<b>383.623</b>	<b>358.555</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>383.623</b>	<b>358.555</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		447.466	451.373
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		265.039	407.135
Andre tilgodehavender		24.904	24.936
Periodeafgrænsningsposter		43.914	0
<b>Kortfristede tilgodehavender</b>		<b>781.323</b>	<b>883.444</b>
<b>Værdipapirer</b>		<b>133.696</b>	<b>140.010</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>845.587</b>	<b>329.391</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.760.606</b>	<b>1.352.845</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>2.144.229</b>	<b>1.711.400</b>

## Balance pr. 30. september

### Passiver

	Note	2016	2015
Anpartskapital		278.000	278.000
Overført resultat		222.000	222.000
<b>Egenkapital</b>	6	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>
Hensættelser til udskudt skat	5	70.750	69.724
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>70.750</b>	<b>69.724</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		363.576	169.580
Selskabsskat		125.880	28.578
Anden gæld		619.315	693.948
Forslag til udbytte for regnskabsåret		464.708	249.570
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.573.479</b>	<b>1.141.676</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.573.479</b>	<b>1.141.676</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>2.144.229</b>	<b>1.711.400</b>
Eventualforpligtelser	7		

## Noter

	2015/16	2014/15
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	2.303.815	2.378.652
Pensioner	327.724	334.678
Omkostninger til social sikring	54.858	59.169
	<b>2.686.397</b>	<b>2.772.499</b>
<b>2 Af- og nedskrivninger</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	25.962	18.427
Gevinst ved salg af driftsmidler	-15.000	9.271
	<b>10.962</b>	<b>27.698</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Skat af ordinært resultat	126.984	31.279
Regulering af udskudt skat	1.026	-9.658
	<b>128.010</b>	<b>21.621</b>
	2016	2015
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		
<i>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</i>		
Kostpris 1. oktober	5.918.996	5.945.172
Årets tilgang	51.030	0
Årets afgang	-27.499	-26.176
Kostpris 30. september	5.942.527	5.918.996
Afskrivninger 1. oktober	5.560.441	5.558.919
Årets afskrivninger	25.962	18.427
Tilbageført afskrivning på årets afgang	-27.499	-16.905
Afskrivninger 30. september	5.558.904	5.560.441
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>	<b>383.623</b>	<b>358.555</b>
Heraf finansielle leasingaktiver	0	0

## Noter

	2016	2015
<b>5 Hensættelser til udskudt skat</b>		
Udskudt skat 1. oktober	69.724	79.382
Regulering af udskudt skat i året	1.026	-9.658
	<b>70.750</b>	<b>69.724</b>
<b>6 Egenkapital</b>		
Anpartskapital 1. oktober	278.000	250.200
Kapitalforhøjelse	0	27.800
Anpartskapital 30. september	278.000	278.000
Overført resultat 1. oktober	222.000	388.101
Forslag til årets resultatfordeling	0	-166.101
Overført resultat 30. september	222.000	222.000
<b>Egenkapital 30. september</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>
<b>7 Eventualforpligtelser</b>		
Selskabet er datterselskab i sambeskatning med følgende selskaber; KMGP Holding ApS. Selskabet hæfter derfor ubegrænset og solidarisk, for selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.		

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, 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 regnskabspost nedenfor.

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.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger. De enkelte poster vises ikke særskilt i resultatopgørelsen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

#### Nettoomsætning

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

#### Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger mv. til selskabets personale.

### Finansielle poster

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 kursgevinst og –tab vedrørende værdipapirer 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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. 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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3-5 år, forventet restværdi kr. 300.000

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Værdipapirer**

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

### **Udbytte**

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som kortfristet gældsforpligtelse i balancen.

### **Skyldig skat 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 og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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**

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.