



RIH-REVISION
Registreret
Revisionsaktieselskab

Hulkærvej 22
DK-2640 Hedehusene

Telefon: 4656 0461
Telefax: 4659 0415
E-mail: rih@rih.dk

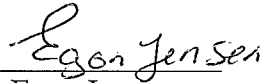
I-net: www.rih.dk
CVR-nr.: 73 13 17 15

Vognmandsforretningen
Erik Jensen & Sønner ApS
Landsbygaden 19, Sengeløse
2630 Tåstrup

CVR-nummer: 87736814

ÅRSRAPPORT
1. juli 2015 til 30. juni 2016

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 12 / 12 2016


Dirigent: Egon Jensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 10

Balance 11

Noter 13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Vognmandsforretningen, Erik Jensen & Sønner ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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.

Tåstrup, den 17. november 2016

Direktion


Henrik Jensen


Egon Jensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Vognmandsforretningen, Erik Jensen & Sønner ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vognmandsforretningen, Erik Jensen & Sønner ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 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 ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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.

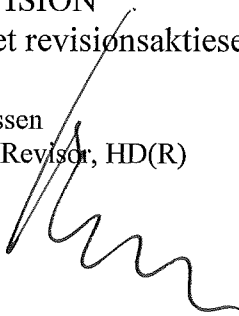
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

Hedehusene, den 17. november 2016

RIH-REVISION
Registreret revisionsaktieselskab

Per Rasmussen
Registreret Revisor, HD(R)



SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Vognmandsforretningen
Erik Jensen & Sønner ApS
Landsbygaden 19, Sengeløse
2630 Tåstrup

Telefon: 43 99 51 28

CVR-nr.: 87 73 68 14

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Henrik Jensen
Egon Jensen

Revisor

RIH-REVISION
Registreret revisionsaktieselskab
Hulkærvej 22
2640 Hedehusene

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive vognmandsforretning.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på t.kr. 293, aktiver udgør t.kr. 2.176 og egenkapitalen udgør t.kr. 1.637. Ledelsen anser det opnåede resultat for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Vognmandsforretningen, Erik Jensen & Sønner ApS 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.

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 og administrationsomkostninger”.

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 lastbilernes driftsudgifter samt varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

debitorer 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 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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 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> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Bygninger | 50 år | 0 % |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 7 år | 0 % |

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger, til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

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 nettorealiseringsværdi.

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

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 | 1.085.819 | 954.520 |
| 1 Personaleomkostninger..... | 665.315- | 659.632- |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 37.884- | 60.102- |
| DRIFTSRESULTAT | 382.620 | 234.786 |
| Andre finansielle indtægter..... | 0 | 48.805 |
| Andre finansielle omkostninger..... | 34- | 965- |
| RESULTAT FØR SKAT | 382.586 | 282.626 |
| 2 Skat af årets resultat..... | 89.441- | 69.212- |
| ÅRETS RESULTAT | 293.145 | 213.414 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat..... | 293.145 | 213.414 |
| DISPONERET I ALT | 293.145 | 213.414 |

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
AKTIVER

| | 2016 | 2015 |
|---|------------------|------------------|
| 3 Grunde og bygninger | 1.275.220 | 1.277.285 |
| 3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 15.858 | 27.715 |
| Materielle anlægsaktiver | 1.291.078 | 1.305.000 |
| ANLÆGSAKTIVER | 1.291.078 | 1.305.000 |
| | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 5.000 | 5.000 |
| Varebeholdninger | 5.000 | 5.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 263.011 | 191.685 |
| Udskudt skatteaktiv | 28.826 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | 12.027 | 0 |
| Tilgodehavender | 303.864 | 191.685 |
| Likvide beholdninger | 576.021 | 1.030.442 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 884.885 | 1.227.127 |
| | | |
| AKTIVER | 2.175.963 | 2.532.127 |

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
PASSIVER

| | 2016 | 2015 |
|--|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat..... | 1.436.825 | 1.143.680 |
| 4 EGENKAPITAL..... | 1.636.825 | 1.343.680 |
| Hensættelse til udskudt skat..... | 0 | 36.383- |
| HENSATTE FORPLIGTELSER..... | 0 | 36.383- |
| Selskabsskat..... | 81.884 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser..... | 81.884 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 48.775 | 875.713 |
| Selskabsskat..... | 65.928 | 65.928 |
| Anden gæld..... | 335.476 | 279.758 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 7.075 | 3.431 |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | 457.254 | 1.224.830 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 539.138 | 1.224.830 |
| PASSIVER | 2.175.963 | 2.532.127 |
| 5 Eventualposter mv. | | |
| 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

NOTER

| | 2015/16 | 2014/15 |
|---|----------------------------|--|
| 1 Personalemkostninger | | |
| Lønninger..... | 603.784 | 597.445 |
| Pensioner | 48.000 | 48.000 |
| Andre omkostninger til social sikring..... | 13.531 | 14.187 |
| | <u>665.315</u> | <u>659.632</u> |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets resultat..... | 81.884 | 65.730 |
| Regulering af eventualskatter | 7.557 | 3.482 |
| | <u>89.441</u> | <u>69.212</u> |
| | Grunde og bygninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
| 3 Materielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris, primo | 1.277.285 | 3.661.468 |
| Tilgang i årets løb..... | 23.960 | 0 |
| | <u>1.301.245</u> | <u>3.661.468</u> |
| Kostpris 30. juni 2016 | 1.301.245 | 3.661.468 |
| Af-/nedskrivninger, primo | 0 | 3.633.753- |
| Årets af-/nedskrivninger | 26.025- | 11.857- |
| | <u>26.025-</u> | <u>3.645.610-</u> |
| Af-/nedskrivninger 30. juni 2016 | 26.025- | 3.645.610- |
| | <u>26.025-</u> | <u>3.645.610-</u> |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>1.275.220</u> | <u>15.858</u> |

NOTER

| | Primo | Forslag til resultatdisponer- ing | Ultimo |
|--|------------------|---|------------------|
| 4 Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital..... | 200.000 | 0 | 200.000 |
| Overført resultat..... | 1.143.680 | 293.145 | 1.436.825 |
| | <u>1.343.680</u> | <u>293.145</u> | <u>1.636.825</u> |
| 5 Eventualposter mv. | | | |
| Ingen. | | | |
| 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | |
| Ingen. | | | |