

POUL PEDERSEN & SØN ApS

Lerpøtvej 123
6800 Varde

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

13/12/2017

Jette Marianne Pedersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden POUL PEDERSEN & SØN ApS
Lerpøtvej 123
6800 Varde

CVR-nr: 32337473
Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

Revisor PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stormgade 50
6700 Esbjerg
DK Danmark
CVR-nr: 33771231
P-enhed: 1016976012

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/2017 for Poul Pedersen & Søn ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt yderligere krav i vedtægter eller aftaler. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlings godkendelse.

Ledelsen har ansvaret for årsrapporten.

Varde, / 2017

Direktion:

.....
Jette Marianne Pedersen

Varde, den 13/12/2017

Direktion

Jette Marianne Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Poul Pedersen og Søn ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Poul Pedersen og Søn ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 — 30. september 2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retsvisende 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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retsvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 — 30. september 2017 overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav - Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Esbjerg, 13/12/2017

Alex Nyholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR: 33771231

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive vognmandsvirksomhed samt dermed beslægtede aktiviteter.

Usædvanlige forhold vedrørende årsregnskabet for 2016/2017

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsrapporten for 2016/2017

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Poul Kr. Pedersen ApS for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes 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. Tilsvarende indregnes forpligtelser 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 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

Indtægtskriterium

Selskabets nettoomsætning er indregnet med produktionsprincippet som indtægtsgrundlag.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles efter fakturering.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Engangsleasing er periodiseret over leasingperioden.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		2.102.273	1.218.497
Distributionsomkostninger		-71.537	-40.207
Administrationsomkostninger		-508.854	-145.252
Andre driftsomkostninger		-294.924	-127.518
Resultat af ordinær primær drift		1.226.958	905.520
Andre finansielle indtægter		1.371	174
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-751.526	-400.978
Andre finansielle omkostninger		-75.336	-83.993
Ordinært resultat før skat		401.467	420.723
Skat af årets resultat		-85.829	-86.023
Årets resultat		315.638	334.700
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		315.638	334.700
I alt		315.638	334.700

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.957.845	2.261.098
Materielle anlægsaktiver i alt		2.957.845	2.261.098
Anlægsaktiver i alt		2.957.845	2.261.098
Fremstillede varer og handelsvarer		38.057	
Varebeholdninger i alt		38.057	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.560.686	1.369.772
Andre tilgodehavender		269.193	153.965
Periodeafgrænsningsposter		164.496	
Tilgodehavender i alt		3.994.375	1.523.737
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.000	1.600
Værdipapirer og kapitalandele i alt		3.000	1.600
Likvide beholdninger		12.384	14.872
Omsætningsaktiver i alt		4.047.816	1.540.209
Aktiver i alt		7.005.661	3.801.307

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		922.404	606.766
Egenkapital i alt		1.002.404	686.766
Leasingforpligtelser		1.717.190	
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.717.190	
Gæld til banker		23.062	55.797
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.774.011	317.683
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		37.462	80.000
Skyldig selskabsskat		170.021	114.230
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.156.198	411.605
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		435.313	211.539
Leasingforpligtelser		690.000	1.923.687
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.286.067	3.114.541
Gældsforpligtelser i alt		6.003.257	3.114.541
Passiver i alt		7.005.661	3.801.307

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Pant og sikkerhedsstillelse

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for leasingforpligtelser:

1	1
---	---

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for Skjern Bank:

Virksomhedspant på DKK 150.000

Virksomhedspantet omfatter:

Simple fordringer/varedebitorer	3.560.686	1.369.772
---------------------------------	-----------	-----------

Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv.

Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for

JMP Holding Tinghøj ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat,

royaltysskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan

medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.