

## **A/S Herning Godstransport af 1990**

CVR-nr. 13 89 78 83

### **Årsrapport**

**1. juli 2011 - 30. juni 2012**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2012.

---

Knud Holm Christensen  
Dirigent

Se erklæringen om assistance med regnskabsopstilling.

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for A/S Herning Godstransport af 1990.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Det er på generalforsamlingen den 15. oktober 2008 vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2011/12 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 3. september 2012

### **Direktion**

Knud Holm Christensen

### **Bestyrelse**

Knud Holm Christensen

Jakob Holm Christensen

Gert Holm Christensen

## **Den uafhængige revisors erklæring**

---

### **Til aktionærene i A/S Herning Godstransport af 1990**

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for A/S Herning Godstransport af 1990 for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Viborg, den 3. september 2012

### **Ullits & Winther**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Lundsgaard

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	A/S Herning Godstransport af 1990 c/o Mette Holm Asylgade 4, Snejbjerg 7400 Herning
	CVR-nr.: 13 89 78 83
	Stiftet: 1. februar 1990
	Hjemsted: Herning Kommune
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Bestyrelse</b>	Knud Holm Christensen Jakob Holm Christensen Gert Holm Christensen
<b>Direktion</b>	Knud Holm Christensen
<b>Revisor</b>	Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

## **Ledelsesberetning**

---

### **Hovedaktivitet**

Aktiviteten har bestået i fortsat afvikling af tidligere fragt- og vognmandsvirksomhed.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for A/S Herning Godstransport af 1990 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter årets fakturerede salg.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

### Balancen

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### **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 er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

#### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

---

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>167.861</b>	<b>-424.795</b>
Finansielle indtægter	14.713	22.902
1 Finansielle omkostninger	-2.719	-3.594
<b>Resultat før skat</b>	<b>179.855</b>	<b>-405.487</b>
Skat af årets resultat	0	-12.000
<b>Årets resultat</b>	<b>179.855</b>	<b>-417.487</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	179.855	0
Disponeret fra overført resultat	0	-417.487
<b>Disponeret i alt</b>	<b>179.855</b>	<b>-417.487</b>

## Balance 30. juni

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	257.036	392.342
Andre tilgodehavender	121	3.169
Tilgodehavender i alt	<u>257.157</u>	<u>395.511</u>
Likvide beholdninger	<u>2.618</u>	<u>20.619</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u><b>259.775</b></u>	<u><b>416.130</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><b>259.775</b></u>	<u><b>416.130</b></u>

## Balance 30. juni

---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Egenkapital</b>		
2 Aktiekapital	600.000	600.000
3 Overført resultat	-420.179	-600.034
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>179.821</b>	<b>-34</b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	64.906	62.409
Anden gæld	48	338.755
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	79.954	416.164
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>79.954</b>	<b>416.164</b>
 <b>Passiver i alt</b>	 <b>259.775</b>	 <b>416.130</b>

4 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

5 **Nærtstående parter**

## Noter

---

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
<b>1. Finansielle omkostninger</b>		
Renter, tilknyttede virksomheder	2.496	2.400
Andre finansielle omkostninger	<u>223</u>	<u>1.194</u>
	<b><u>2.719</u></b>	<b><u>3.594</u></b>
<b>2. Aktiekapital</b>		
Aktiekapital primo	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
	<b><u>600.000</u></b>	<b><u>600.000</u></b>
Aktiekapitalen består af aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
<b>3. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	-600.034	-182.547
Årets overførte resultat	<u>179.855</u>	<u>-417.487</u>
	<b><u>-420.179</u></b>	<b><u>-600.034</u></b>
<b>4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen.		
<b>5. Nærtstående parter</b>		
<b>Ejerforhold</b>		
Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:		
HGT Holding A/S, c/o Mette Holm, Asylgade 4, Snejbjerg		