

VOGNMANDSFIRMAET PETER ERIKSEN ApS

Årsrapport

1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/12/2013

Ib Rohde

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden VOGNMANDSFIRMAET PETER ERIKSEN ApS
Langvadhøj 16
8800 Viborg

e-mailadresse: vognmandpetereriksen@mail.dk

CVR-nr: 20784334

Regnskabsår: 01/07/2012 - 30/06/2013

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012/13, som er 15. regnskabsår for selskabet VOGNMANDSFIRMAET PETER ERIKSEN APS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver en passende præsentation og et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling og resultatet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg bekræfter at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige, og at jeg har givet alle oplysninger om de alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

På selskabets generalforsamling den 30. november 2012 blev det vedtaget, at selskabets årsregnskaber fortsat ikke skal revideres. Ledelsen anser fortsat årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision for opfyldt.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 20/12/2013

Direktion

Peter Eriksen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Vi har opstillet årsregnskabet for VOGNMANDSFIRMAET PETER ERIKSEN APS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 revisorerets etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetance og fornøden omhu. Årsregnskabet samt nøjagtigheden om 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 reviwekonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kjellerup, 17/12/2013

Ib Rohde
Registreret revisor
Revisionsaktieselskabet Ib Rohde

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som året før og vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

De anvendte regnskabs- og vurderingsmetoder er herefter:

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Nettoomsætning

Indtægterne fra salg af varer og ydelser medtages i det år, hvor levering har fundet sted.

Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og –omkostninger er indregnet i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing. Endvidere indgår rentetillæg og –fradrag vedrørende selskabsskat.

Selskabsskat

I resultatopgørelsen indregnes den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i den afsatte udskudte skat.

Balance

ANLÆGSAKTIVER

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver inkl. finansielt leasede aktiver indregnes til kostpris og måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris fratrukket forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 – 5 år
Leasingmateriel	6 år

Finansielle leasingkontrakter

Finansielle leasingkontrakter vedrørende anlægsaktivet DAF-VS92708 trækker, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten, er målt til dagsværdi. Finansielt lea-sede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende anlægsaktiver. Kontrakten er frikøbt i årets løb.

Operationelle leasingkontrakter

Ledelsen betragter leasingkontrakterne på yderligere 5 trækere, VW transporter og Audi Q7 som operationel leasing. Derfor indgår det leasede udstyr, hverken i materielle anlægsaktiver eller som gældsforpligtelse. Restleasingforpligtelsen er opført under eventualforpligtelser.

OMSÆTNINGSAKTIVER

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

PASSIVER

Gældsforpligtelser i øvrigt er indregnet og målt til nominel restgæld.

Leasingforpligtelsen er indregnet i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat/udskudte skatteaktiver indregnes med 24,5 % i balancen, såfremt det er sandsynligt, at de inden for en kortere tidsperiode vil reducere skattebetalingerne.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med udgangspunkt i lovgivningen på balancedagen vil være gældende, når den udskudte skat udløses som aktuel skat.

Resultatopgørelse 1. jul 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Bruttoresultat		6.349.174	2.474.289
Personaleomkostninger	1	-6.508.674	-2.126.234
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-271.523	-122.720
Resultat af ordinær primær drift		-431.023	225.335
Andre finansielle indtægter		51	584
Øvrige finansielle omkostninger		-80.609	-58.313
Ordinært resultat før skat		-511.581	167.606
Ekstraordinært resultat før skat		-511.581	167.606
Skat af årets resultat		121.150	-50.275
Årets resultat		-390.431	117.331
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-390.431	117.331
I alt		-390.431	117.331

Balance 30. juni 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		0	295.554
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		74.296	63.590
Indretning af lejede lokaler		211.738	196.039
Materielle anlægsaktiver i alt		286.034	555.183
Andre tilgodehavender		437.800	203.800
Finansielle anlægsaktiver i alt		437.800	203.800
Anlægsaktiver i alt		723.834	758.983
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	912.304
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.174.508	0
Udsudte skatteaktiver		66.725	0
Andre tilgodehavender		36.978	5.065
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	213.067	36.755
Periodeafgrænsningsposter		303.272	103.551
Tilgodehavender i alt		1.794.550	1.057.675
Likvide beholdninger		122	0
Omsætningsaktiver i alt		1.794.672	1.057.675
AKTIVER I ALT		2.518.506	1.816.658

Balance 30. juni 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.		150.000	150.000
Overført resultat		-334.706	55.725
Egenkapital i alt	3	-184.706	205.725
Hensættelse til udskudt skat		0	54.425
Hensatte forpligtelser i alt		0	54.425
Gæld til banker		41.536	18.127
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.169.927	661.148
Anden gæld		1.491.749	639.385
Leasingforpligtelser		0	237.848
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.703.212	1.556.508
Gældsforpligtelser i alt		2.703.212	1.556.508
PASSIVER I ALT		2.518.506	1.816.658

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Løn og gager	5.544.379	1.978.196
Pensionsbidrag	697.657	70.477
Andre omkostninger til social sikring	266.638	77.561
	<u>6.508.674</u>	<u>2.126.234</u>

2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Mellemregning med direktionen:

(lånet er ikke forrentet i overensstemmelse med selskabsloven)

Lånet er uden aftale om afviklingsvilkår eller særlige vilkår	213.067	36.755
I alt	213.067	36.755

Årets tilbagebetalte beløb, bruttometoden 0

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	150.000	55.725	205.725
Årets resultat	0	-390.431	-390.431
Egenkapital ultimo	<u>150.000</u>	<u>-334.706</u>	<u>-184.706</u>

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i drift af vognmandsvirksomhed med kørsel i ind- og udland.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Restleasingforpligtelsen på operationelle leasingkontrakter udgør:

Volvo FH12 500 EU5	25 måneder á 10.425,58 + moms, frikøbsværdi kr. 150.000
VW-transporter 2,5 TDI	12 måneder á 3.500,00 + moms, frikøbsværdi kr. 25.000
Scania R 500	41 måneder á 10.289,92 + moms, frikøbsværdi kr. 150.000
Volvo FH 12	24 måneder á 11.141,96 + moms frikøbsværdi kr. 100.000
Scania R400 LA4x2 EU5	57 måneder á 8.745,60+ moms, frikøbsværdi kr. 100.000
Scania G420 LA 4x2 EU5	44 måneder á 9.226,33+ moms, frikøbsværdi kr. 100.000
Audi Q7 4,2 TDI	11 måneder á 4.870,00+ moms, frikøbsværdi kr. 145.000

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er gennem bankforbindelse, afgivet efterfølgende betalingsgarantier:

Overfor Uno X	200.000	200.000
Overfor Trafikstyrelsen	215.000	150.000
Overfor DKV Euro Service GmbH & Co. KG Euro 2.000 ca.	15.000	15.000

Desuden er der overfor Jyske Bank A/S, Viborg afgivet skadesløsbrev - fordringspant på kr. 600.000.