

DRONNINGLUND VOGNMANDSFORRETNING ApS

Årsrapport
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/12/2013

Niels Poulsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DRONNINGLUND VOGNMANDSFORRETNING ApS
Geråvej 32
9330 Dronninglund

CVR-nr: 20650044
Regnskabsår: 01/07/2012 - 30/06/2013

Revisor N P REVISION V/NIELS POULSEN
Skolegade 6
9300 Sæby
CVR-nr: 16077844

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten inklusive ledelsesberetningen for Dronninglund Vognmandsforretning ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og suppleret med yderligere analyser og specifikationer.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Dronninglund, den 02/12/2013

Direktion

Lisbeth Juul Larsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i DRONNINGLUND VOGNMANDSFORRETNING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for DRONNINGLUND VOGNMANDSFORRETNING ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 fejlinformation, 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 handlinger 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 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.

Sæby, 02/12/2013

Niels Poulsen
Registreret Revisor
N P REVISION V/NIELS POULSEN

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabets aktiviteter består i drift af transportvirksomhed.

Resultat og overskudsdisponering:

Årets resultat efter skat er kr. 86.409

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2012/2013:

Der har ikke været særlige forhold gældende i regnskabsåret.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Selskabets medarbejdere:

Selskabet har i årets løb beskæftiget 11 medarbejdere.

Forskning og udvikling:

Der foretages ingen egentlige forskningsaktiviteter.

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse:

Selskabets kapitaldele besiddes af:

Lisbeth Larsen, Geråvej 32, 9330 Dronninglund

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2013/2014:

Der forventes en stabil udvikling i årets resultat, således at årets resultat vil udvise et overskud efter skat.

Årsrapporten indstilles til godkendelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes 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.

Forpligtigelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtigelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtigelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtigelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Periodisering:

Omsætningen udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af salgsrabatter og merværdiafgift. Omkostninger er periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Anlægsaktiver:

Anlægsaktiver er opført til anskaffelsessum med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugstid. Anskaffelser af materielle anlægsaktiver på under kr. 12.300 udgiftføres straks.

Igangværende arbejder:

Igangværende arbejder tillægges værdien af á conto avance og opgøres herefter som igangværende arbejde til kostpris + á conto avance fratrukket á conto faktureret.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender er opført til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat:

I resultatopgørelsen er udgiftsført beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

I balancen er den beregnede skat af årets skattepligtige indkomst opført som gæld.

Udskudt skat er udgiftsført i resultatopgørelsen og opført som hensættelse.

Den udskudte skat omfatter den skattebyrde, der efter nugældende skatteregler hviler på foretagne skattemæssige afskrivninger, som er større end regnskabsmæssige afskrivninger.

Udbytte:

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtigelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtigelser:

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Bruttoresultat		4.909.604	3.587.114
Personaleomkostninger	1	-4.682.346	-3.330.402
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-76.615	-63.400
Resultat af ordinær primær drift		150.643	193.312
Andre finansielle indtægter		10.865	854
Andre finansielle omkostninger		-47.166	-72.553
Ordinært resultat før skat		114.342	121.613
Ekstraordinært resultat før skat		114.342	121.613
Skat af årets resultat		-25.146	-38.383
Andre skatter		-2.787	6.324
Årets resultat		86.409	89.554
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		96.600	0
Overført resultat		-10.191	89.554
I alt		86.409	89.554

Balance 30. juni 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		493.213	376.433
Materielle anlægsaktiver i alt	2	493.213	376.433
Andre værdipapirer og kapitalandele		7.320	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		7.320	0
Anlægsaktiver i alt		500.533	376.433
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.173.641	1.115.343
Igangværende arbejder for fremmed regning			0
Andre tilgodehavender		509.064	801.254
Tilgodehavender i alt		1.682.705	1.916.597
Likvide beholdninger		497	7.579
Omsætningsaktiver i alt		1.683.202	1.924.176
AKTIVER I ALT		2.183.735	2.300.609

Balance 30. juni 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		512.820	523.011
Forslag til udbytte		96.600	
Egenkapital i alt		734.420	648.011
Hensættelse til udskudt skat		58.926	61.060
Hensatte forpligtelser i alt		58.926	61.060
Gæld til banker		198.126	291.942
Skyldig selskabsskat		18.565	34.383
Langfristede gældsforpligtelser i alt		216.691	326.325
Gæld til banker		116.953	350.958
Leverandører af varer og tjenesteydelser		293.806	147.534
Skyldig selskabsskat		33.771	24.110
Anden gæld		573.337	638.285
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		155.831	104.326
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.173.698	1.265.213
Gældsforpligtelser i alt		1.390.389	1.591.538
PASSIVER I ALT		2.183.735	2.300.609

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Løn og gager	3334493	2079239
Pensionsbidrag	364930	212757
Andre omkostninger til social sikring	982923	1038406
	<u>4682346</u>	<u>3330402</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	<u>704.000</u>
Tilgang	193.395
Afgang	-0
Kostpris ultimo	<u>897.395</u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	-327.567
Årets afskrivning	-76.615
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-404.182</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>493.213</u>

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er indgået leasingaftale med:

Jyske Finans, leasing pr. måned kr. 14.290, indtil 31/10-2013, restydelse 100.000 + moms

Jyske Finans, leasing pr. måned kr. 14.785, indtil 31/10-2013, restydelse 100.000 + moms

Finans Nord, leasing pr. måned kr. 4.990, indtil 31/08-2014, restydelse 50.000

Scania Finans, leasing pr. måned kr., kr. 12.828, indtil 31/1-17, restydelse 200.000

Scania Finans, leasing pr. måned kr., kr. 12.828, indtil 31/1-17, restydelse 200.000

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for ethvert mellemværende med pengeinstitut er deponeret følgende:

1.500.000 Virksomhedspant

340.000 Ejerpantebrev i Krone Trailer