

HIRTSHALS VOGNMANDSFORRETNING ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/05/2013

Bent Boll Petersen

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HIRTSHALS VOGNMANDSFORRETNING ApS
Safirvej 10
9850 Hirtshals

CVR-nr: 15511877
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Ledespåtegning

Direktionen har behandlet og godkendt årsrapporten for 2012 for Hirtshals Vognmandsforretning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt eventuelle yderligere krav i vedtægter eller aftale. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver en passende præsentation og et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultatet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Hirtshals, den 01/03/2013

Direktion

Erik Boll Petersen

Bent Boll Petersen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen har vedtaget at årsrapporten for det kommende år ikke skal revideres. Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fravalg af revision.

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Til ledelsen i Hirtshals Vognmandsforretning ApS

Omtale af arbejdets og erklæringens omfang

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Hirtshals Vognmandsforretning ApS for regnskabsåret 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Reglerne er afvejet på følgende områder:

- Pantsætninger/sikkerhedsstillelser er ikke oplyst.

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.

Hjørring, 08/03/2013

Benny Jakobsen
Registreret revisor
RR Revision

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet driver udlejningsvirksomhed og dertil knyttet virksomhed.

Usædvanlige forhold og eventuel usikkerhed ved indregning

Der er ikke specielle usikkerheder i årsrapporten.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der forventes fastholdelse af virksomhedens aktivitetsniveau samt en forbedret indtjening herpå.

Betydningsfulde hændelser som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Endvidere er reglerne i årsregnskabsloven afvejet på følgende område:

Pantsætninger/sikkerhedsstillelser er ikke oplyst.

Ved regnskabsaflæggelsen er anvendt følgende regnskabspraksis, der er uændret i forhold til 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 og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser 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.

Anvendte undtagelsesbestemmelser

Selskabets eksterne årsrapport er udarbejdet i sammendraget form, og visse oplysninger er udeladt i overensstemmelse med årsregnskabslovens regler.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter lejeindtægter på udlejet materiel, der medtages i det år hvor udlejningen har fundet sted.

Skat

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.

Selskabet er sambeskattet med Boll Petersen Holding ApS.

Balancen

Anlægsaktiver

Hus Safirvej 11

Hus Safirvej 11 måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Hus Safirvej 11 afskrives over 25 år.

Driftsmidler

Driftsmidler måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der afskrives lineært. Afskrivningerne er baseret på en vurdering af de enkelte aktivers driftsøkonomiske levetider, og afskrives over 6-10 år med fradrag af restværdi.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer måles til dagsværdi på statusdagen, svarende til børskursen.

Omsætningsaktiver**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til pålydende, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnes under aktiver og omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtig indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når denne udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttoresultat		449.952	458.159
Personaleomkostninger	1	-110.284	-109.159
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-197.826	-137.826
Resultat af ordinær primær drift		141.842	211.174
Andre finansielle indtægter		3.600	66
Øvrige finansielle omkostninger		-489	-29.507
Ordinært resultat før skat		144.953	181.733
Ekstraordinært resultat før skat		144.953	181.733
Skat af årets resultat	3	-68.525	-58.225
Andre skatter		32.500	12.200
Årets resultat		108.928	135.708
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		108.928	135.708
I alt		108.928	135.708

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Grunde og bygninger		26.200	28.820
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		862.700	1.057.906
Materielle anlægsaktiver i alt		888.900	1.086.726
Andre værdipapirer og kapitalandele		51.600	32.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		51.600	32.000
Anlægsaktiver i alt		940.500	1.118.726
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		680.985	394.144
Periodeafgrænsningsposter		33.687	33.262
Tilgodehavender i alt		714.672	427.406
Likvide beholdninger		16.087	10.783
Omsætningsaktiver i alt		730.759	438.189
AKTIVER I ALT		1.671.259	1.556.915

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Egenkapital i alt	4	1.303.968	1.195.040
Hensættelse til udskudt skat		166.900	199.400
Hensatte forpligtelser i alt		166.900	199.400
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		58.225	28.577
Skyldig selskabsskat		68.525	58.225
Anden gæld		73.641	75.673
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		200.391	162.475
Gældsforpligtelser i alt		200.391	162.475
PASSIVER I ALT		1.671.259	1.556.915

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Løn og gager	64.293	64.298
Pensionsbidrag	36.427	35.699
Andre omkostninger til social sikring	9.564	9.162
	110.284	109.159

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012 kr.	2011 kr.
Driftsmidler	195.206	135.206
Hus Safirvej 11	2.620	2.620
	197.826	137.826

3. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Aktuel skat	68.525	58.225
	68.525	58.225

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	200.000	995.040	0	1.195.040
Årets resultat	0	108.928	0	108.928
Egenkapital ultimo	200.000	1.103.968	0	1.303.968

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet kautionerer overfor Henry Petersen & Sønner ApS's engagement med Spar Nord Bank A/S.

Selskabet har ud over almindelige leverandørgarantier ingen kautions- eller garantiforpligtelser.

Der påhviler selskabet en udskudt skat stor kr. 166.900. Udskudt skat skyldes forskelle i de driftsøkonomiske og skattemæssige bogførte værdier på anlægsaktiverne.

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejer noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Bøll Petersen Holding ApS
Safirvej 10
9850 Hirtshals