

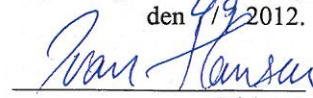
FUNDER & OSTENFELD

VOGNMAND IVAN HANSEN HERLUFMAGLE APS
Spragelsevej 22
4160 Herlufmagle

CVR. NR. 28 97 61 78

Årsrapport 2012
(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 9. 2012.


Dirigent

FUNDER & OSTENFELD

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3-4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2011 – 30. juni 2012	
Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse	10
Balance	11-12
Noter	13

FUNDER & OSTENFELD

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for Vognmand Ivan Hansen Herlufmagle ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 31. august 2012

Direktion:



Ivan Hansen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Vognmand Ivan Hansen Herlufmagle ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Vognmand Ivan Hansen Herlufmagle ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapital-opgørelse 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 og den udførte revision

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 revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om dette 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 – 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

FUNDER & OSTENFELD

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.

Funder & Ostefeld Revision ApS

Næstved den 31. august 2012



Stig Ostefeld
statsautoriseret revisor

FUNDER & OSTENFELD

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet: Vognmand Ivan Hansen Herlufmagle ApS
Spragelsevej 22
4160 Herlufmagle

Telefon: 21 78 02 80

CVR-nr.: 28 97 61 78

Stiftet: 23. august 2005

Hjemsted: Næstved

Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

Direktion: Ivan Hansen

Revision: Funder & Ostfeld Revision ApS
statsautoriserede revisorer
Norgesvej 2
4700 Næstved

Bank: Diba Bank A/S
Axeltorv 4
4700 Næstved

FUNDER & OSTENFELD

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter:

Selskabets aktiviteter er udlejning af ejendomme.

Usædvanlige forhold:

Selskabet har ikke haft usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning og måling:

Der er ingen usikkerhed ved indregning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat anses for ikke tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Vognmand Ivan Hansen Herlufmagle ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens be-stemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat:

Selskabets ledelse har valgt at undlade at vise bruttofortjenestens fremkomst.

Bruttofortjeneste omfatter omsætning med fradrag af direkte omkostninger.

Andre eksterne omkostning:

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat:

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver:

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 25 år

Aktiver med en kostpris på under 12.300 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte:

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en forpligtelse under kortfristet gæld.

Skyldig skat 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 måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Gældsforpligtelser:

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

FUNDER & OSTENFELD

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JULI 2011 - 30. JUNI 2012

Note	2012	2011
BRUTTOFORTJENESTE	30.514	24.667
Afskrivninger	21.146	21.146
DRIFTSRESULTAT	9.368	3.521
Finansielle omkostninger	13.525	12.475
RESULTAT FØR SKAT	-4.157	-8.954
Skat af årets resultat	712	1.959
ÅRETS RESULTAT	-3.445	-6.995
RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	48.300	48.300
Overført til næste år	-51.745	-55.295
DISPONERET I ALT	-3.445	-6.995

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 30. JUNI 2012

AKTIVER

Note	2012	2011
Grunde og bygninger	805.980	827.125
Materielle anlægsaktiver	805.980	827.125
ANLÆGSAKTIVER	805.980	827.125
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	799	2.500
Udskudt skatteaktiv	2.800	1.768
Tilgodehavender	3.599	4.268
Likvide beholdninger	41.476	0
OMSÆTNINGSAKTIVER	45.075	4.268
AKTIVER	851.055	831.393

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 30. JUNI 2012

PASSIVER

Note	2012	2011
1 Selskabskapital	150.000	150.000
1 Overført resultat	264.080	315.825
EGENKAPITAL	414.080	465.825
Gæld til kreditinstitut	0	54.487
Anden gæld	195.412	111.913
Gæld til selskabsdeltager	158.488	150.868
Udbytte	83.076	48.300
Kortfristede gældsforpligtelser	436.976	365.568
GÆLDSFORPLIGTELSE	436.976	365.568
PASSIVER	851.055	831.393
2 Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser		

FUNDER & OSTENFELD

NOTER

Note

1 EGENKAPITAL:

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Egenkapital i alt
Saldo pr. 1. juli 2012	150.000	315.825	465.825
Årets resultat	0	-3.445	-3.445
Udbytte i regnskabsåret	0	-48.300	-48.300
Saldo pr. 30. juni 2012	150.000	264.080	414.080

Selskabskapitalen består af 150 anparter a kr. 1000
Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Der er ingen eventualforpligtelser eller sikkerhedsstillelser.