

PR Transport Juelsminde ApS

Odelsgade 5

7130 Juelsminde

CVR-nr. 28 89 51 27

Årsrapport for 2014/15

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 23/10 2015

Per Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober 2014 - 30. september 2015	10
Balance pr. 30. september 2015	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter til årsrapporten	14

Selskabsoplysninger

Selskabet

PR Transport Juelsminde ApS
Odelsgade 5
7130 Juelsminde

CVR-nr.: 28 89 51 27
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Hjemsted: Hedensted

Bestyrelse

Max Jepsen
Per Rasmussen

Direktion

Per Rasmussen

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for PR Transport Juelsminde ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Juelsminde, den 14. oktober 2015

Direktion

Per Rasmussen

Bestyrelse

Max Jepsen

Per Rasmussen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i PR Transport Juelsminde ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for PR Transport Juelsminde ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 revisionshandlinger 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. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Horsens, den 14. oktober 2015

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 25 80 20 63

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive vognmands- og transportvirksomhed med entreprenørkørsel samt dermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2014/15 udviser et underskud på kr. 7.699, og selskabets balance pr. 30. september 2015 udviser en egenkapital på kr. 1.075.360.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PR Transport Juelsminde ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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, herudover 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

Bruttofortjeneste

Omsætningen er sammendraget med omkostninger og indtægter i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

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

Materielle anlægsaktiver måles efterfølgende til dagsværdi. Dagsværdien fastlægges ud fra følgende prioriterede rækkefølge:

Udgangspunktet er den pris, aktivet kan sælges til på balancedagen (salgsværdien). Kan salgsværdien ikke konstateres på et velfungerende marked, måles dagsværdien ud fra salgsværdien af aktivets enkelte bestanddele. Er dette heller ikke muligt, kan en tilnærmet salgsværdi i form af aktivets kapitalværdi benyttes - dog kun i det omfang, der findes almindeligt accepterede værdiansættelsesmodeller og -teknikker herfor. Er det ikke muligt at opgøre en tilnærmet salgsværdi, kan genanskaffelsesværdien eller nettorealiseringsværdien anvendes.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som dagsværdien reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og -omkostninger.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skatemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

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 måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. oktober 2014 - 30. september 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 t.kr.
Bruttofortjeneste		2.384.152	1.883
Personaleomkostninger	1	(1.677.742)	(938)
Resultat før af- og nedskrivninger		706.410	945
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		(574.651)	(514)
Resultat før finansielle poster		131.759	431
Finansielle indtægter		1.500	1
Finansielle omkostninger	2	(140.356)	(158)
Resultat før skat		(7.097)	274
Skat af årets resultat	3	(602)	(68)
Årets resultat		(7.699)	206
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(7.699)	206
		(7.699)	206

Balance pr. 30. september 2015

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.073.912	3.309
Materielle anlægsaktiver	4	4.073.912	3.309
Anlægsaktiver i alt		4.073.912	3.309
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.047.702	274
Igangværende arbejder for fremmed regning		319.417	307
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		41.029	72
Andre tilgodehavender		27.578	219
Periodeafgrænsningsposter		40.154	78
Tilgodehavender		1.475.880	950
Omsætningsaktiver i alt		1.475.880	950
Aktiver i alt		5.549.792	4.259

Balance pr. 30. september 2015

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		950.360	959
Egenkapital	5	1.075.360	1.084
Hensættelse til udskudt skat	6	248.273	248
Hensatte forpligtelser i alt		248.273	248
Leasingforpligtelser		1.803.226	1.358
Langfristede gældsforpligtelser	7	1.803.226	1.358
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	607.000	620
Kreditinstitutter		948.003	266
Leverandører af varer og tjenesteydelser		534.053	473
Anden gæld		333.877	210
Kortfristede gældsforpligtelser		2.422.933	1.569
Gældsforpligtelser i alt		4.226.159	2.927
Passiver i alt		5.549.792	4.259
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Nærtstående parter og ejerforhold	10		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2014	125.000	958.059	1.083.059
Årets resultat	0	(7.699)	(7.699)
Egenkapital 30. september 2015	125.000	950.360	1.075.360

Noter til årsrapporten

	2014/15	2013/14
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.499.711	826
Pensioner	145.738	76
Andre omkostninger til social sikring	32.293	25
Andre personaleomkostninger	0	11
	1.677.742	938
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	140.356	158
	140.356	158
3 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	602	68
	602	68
4 Materielle anlægsaktiver		
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2014		5.743.683
Tilgang i årets løb		1.340.883
Afgang i årets løb		(30.000)
Kostpris 30. september 2015		7.054.566

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver (Fortsat)

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2014	2.436.003
Årets afskrivninger	571.651
Tilbageførte af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>(27.000)</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2015	<u>2.980.654</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2015	<u>4.073.912</u>
Afskrives over	<u>4 - 7 år</u>
Regnskabsmæssig værdi af aktiver der er leaset udgør	<u>3.435.457</u>

5 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	t.kr.
6 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. oktober 2014	247.671	248
Hensat i året	602	0
Hensættelse til udskudt skat 30. september 2015	248.273	248
Materielle anlægsaktiver	881.925	0
Leasingforpligtelser	(530.250)	0
Skattemæssigt underskud	(103.402)	248
	248.273	248

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld	Gæld	Afdrag	Restgæld
	1. oktober	30. september	næste år	efter 5 år
	2014	2015		
Leasingforpligtelser	1.977.627	2.410.226	607.000	0
	1.977.627	2.410.226	607.000	0

8 Eventualposter m.v.

Der er indgået erhvervslejekontrakter med sædvanlige opsigelser.

Selskabet er sambeskattet med PR Transport Holding ApS.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for alt mellemværende med Sydbank A/S er der udstedt et pantebrev nom. kr. 715.000 med pant i Kelberg T81 K-TIP D18, med en bogført værdi på kr. 40.000 pr. 30. september 2015.

Til sikkerhed for alt mellemværende med Sydbank A/S har selskabet afgivet fordringspant på kr. 600.000 i debitorer, der pr. 30. september 2015 udgør kr. 1.047.702.

Noter til årsrapporten

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (Fortsat)

Til sikkerhed for alt mellemværende med Sydbank A/S er der udstedt et ejerpantebrev nom. kr. 200.000 med pant i Palfinger Kran PK 29002, Dozer CAT samt Epoke Sirius Saltspreder, med en bogført værdi på kr. 80.000 pr. 30. september 2015.

10 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

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

PR Transport Holding ApS