

ELMEGÅRDENS Transport ApS

Tjærebyvej 101
4000 Roskilde

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

19/06/2017

Lars Bo Lillegård Larsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	10
----------------------------	----

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	ELMEGÅRDENS Transport ApS Tjærebyvej 101 4000 Roskilde Telefonnummer: 46136852 CVR-nr: 12116837 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Sparkassen Sjælland
Revisor	ROS REVISION - REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Holte Midtpunkt 20, 2 2840 Holte DK Danmark CVR-nr: 30520963 P-enhed: 1014224536

Ledespåtegning

Direktionen har aflagt årsrapporten 2016 for Elmegaardens Auto ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tjæreby, den 19/06/2017

Direktion

Johnni Frederiksen

Lars Bo Lillegaard Larsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen anser selskabet for, at opfylde betingelserne for fravalgt revision.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ELMEGÅRDENS Transport ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ELMEGÅRDENS Transport ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om regnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder. Dette kræver, at vi overholder revisorlovens regler, samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion. En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og hvor det er hensigtsmæssigt andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet. Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

På grundlag af det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holte, 19/06/2017

Per Top

Registreret revisor

ROS REVISION - REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 30520963

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse og balance

Bruttofortjeneste

Omfatter nettoomsætning fratrukket omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Indtægter

Som indtægtskriterium er anvendt faktureringskriteriet.

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Anlægsaktiver er opført til anskaffelsessummen reguleret for afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede levetid som er:

Goodwill	5 år
Driftsmateriel, inventar og biler	4 - 7 år

Anskaffelse af tekniske anlæg, inventar og driftsmidler under den skattemæssige grænse for småaktiver er straksafskrevet over resultatopgørelsen.

Leasingkontrakter omkostningsføres i takt med ydelsen. De resterende ydelser anføres i note til balancen.

Varebeholdninger mv.

Varebeholdninger er optaget til kostpris, med nedskrivning for ukurans.

Tilgodehavender fra salg og andre tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget til den værdi de forventes at indbringe. Der foretages hensættelser til tab på debitorer, der er overdraget til inkasso eller hvor debitor på anden måde har tilkendegivet manglende betalingsevne.

Gældsforpligtelser

Finansielle og øvrige forpligtelser optages til nominelle værdier.

Skatter

Skatten af årets resultat omfatter såvel beregnet skat af årets skattepligtige indkomst som regulering af udskudt skat.

Den samlede beregnede udskudte skat fremgår af balancen under hensættelser og svarer til den skattebyrde, der hviler på foretagne merafskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Udskudte skatteforpligtelser medtages under hensatte forpligtelser medens udskudte skatteaktiver medtages under tilgodehavender.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		2.823.291	2.542.278
Bruttoresultat		2.823.291	2.542.278
Personaleomkostninger	1	-2.760.185	-2.333.630
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-30.138	83.314
Resultat af ordinær primær drift		32.968	71.385
Andre finansielle indtægter		2.325	26.042
Øvrige finansielle omkostninger		-4.346	-133.339
Ordinært resultat før skat		30.947	27.546
Skat af årets resultat	2	-6.234	-14.889
Årets resultat		24.713	12.657
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		24.713	12.657
I alt		24.713	12.657

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		42.400	19.537
Materielle anlægsaktiver i alt	4	42.400	19.537
Deposita		195.200	11.200
Finansielle anlægsaktiver i alt		195.200	11.200
Anlægsaktiver i alt		237.600	30.737
Fremstillede varer og handelsvarer		798.160	523.660
Varebeholdninger i alt		798.160	523.660
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.180.320	1.225.072
Igangværende arbejder for fremmed regning		523.914	130.300
Tilgodehavender i alt		2.704.234	1.355.372
Likvide beholdninger		94.610	52.097
Omsætningsaktiver i alt		3.597.004	1.931.129
Aktiver i alt		3.834.604	1.961.866

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		175.782	151.069
Egenkapital i alt		375.782	351.069
Hensættelse til udskudt skat		0	4.290
Hensatte forpligtelser i alt		0	4.290
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.692.254	703.185
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		406.153	465.226
Skyldig selskabsskat		22.509	11.985
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.337.906	426.111
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.458.822	1.606.507
Gældsforpligtelser i alt		3.458.822	1.606.507
Passiver i alt		3.834.604	1.961.866

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	200.000	151.069	351.069
Årets resultat		24.713	24.713
Egenkapital, ultimo	200.000	175.782	375.782

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	-2.697.976	-2.245.986
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	-62.209	-87.644
	<u>-2.760.185</u>	<u>-2.333.630</u>

2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	-10.524	-14.889
Ændring af udskudt skat	4.290	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-6234</u>	<u>-14.889</u>

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	<u>200.000</u>
Kostpris ultimo	<u>200.000</u>
Af- og nedskrivning primo	-200.000
Årets afskrivning	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-200.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmateriel og maskiner kr.
Kostpris primo	472.049
Tilgang	53.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	525.049
Af- og nedskrivning primo	-452.511
Årets afskrivning	-30.138
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-482.649
Regnskabsmæssig værdi ultimo	42.400

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Er reparation af lastvogne og kørsel med egne biler.

6. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

Ingen.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen