

Vognmand Michael Andersen A/S

Kirkeleddet 317, Båstrup
3480 Fredensborg

ÅRSRAPPORT 2017

CVR NR: 12 47 65 82

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 23.05.18

Michael Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse.....	1
Virksomhedsoplysninger.....	2
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning.....	4
Anvendt regnskabspraksis.....	5
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december	7
Balance pr. 31. december.....	8
Balance pr. 31. december.....	9
Noter til årsregnskabet	10

Virksomhedsoplysninger

Selskabet:	Vognmand Michael Andersen A/S Kirkeleddet 317, Båstrup 3480 Fredensborg
CVR-nr:	12 47 65 82
Stiftet:	1. juli 1988
Hjemsted:	Fredensborg
Regnskabsår:	01.01.17 - 31.12.17
Bestyrelse:	Jørgen Ernst Andersen Michael Jørgen Andersen Christine Marie Andersen
Direktion:	Michael Andersen
Selskabets hovedaktivitet:	Selskabets hovedaktivitet er at drive handel og transport
Generalforsamling:	Ordinær generalforsamling afholdes den 23. maj 2018 på selskabets adresse

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Vognmand Michael Andersen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.17 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg den. 23.05.18

Direktion:

Michael Andersen

Bestyrelse:

Jørgen Ernst Andersen

Michael Jørgen Andersen

Christine Marie Andersen

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter Selskabets hovedaktivitet er at drive handel og transport

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret - udviser et resultat på - 355.523 kr. , og virksomhedens balance pr. 31.12.17 udviser en balancesum på 688.936 kr. , og en egenkapital på 173.860 kr.

Virksomhedens forventede udvikling

Der forventes positiv udvikling i virksomhedens aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Vognmand Michael Andersen A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages der hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Selskabet har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt

Anvendt regnskabspraksis

skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20 %

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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 aconto skatter.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

	Note	2017	2016
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		1.188.369	1.361
Personaleomkostninger	1	1.643.674	1.186
Driftsresultat		-455.305	175
Andre finansielle indtægter		1.475	0
Andre finansielle omkostninger		15.012	3
Ordinært resultat før skat		-468.842	172
Skat af årets resultat		-113.319	27
Årets resultat		-355.523	144
Forslag til resultat disponering			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Ekstraordinært udbytte		0	0
Overført til næste år		-355.523	144
I alt		-355.523	144

Efter regnskabsårets udløb er der foretaget udlodning af ekstraordinært udbytte på kr. 0

Balance pr. 31. december

	Note	2017	2016
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		600	1
Deposita		0	31
Finansielle anlægsaktiver		600	32
Anlægsaktiver		600	32
Tilgodehavender fra salg		412.681	526
Andre tilgodehavender		257.764	194
Tilgodehavender hos ledelsen		0	16
Periodeafgrænsningsposter		18.591	0
Tilgodehavender		689.037	737
Omsætningsaktiver		689.037	737
Aktiver		689.637	768

Balance pr. 31. december

	Note	2017 kr.	2016 t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		900.000	900
Overført resultat		-726.140	-371
Egenkapital	2	173.860	529
Kreditinstitutter		228.407	-32
Leverandører af varer og tjenesteydelser		120.739	121
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.238	1
Mellemregning med direktion og ledelse		701	0
Anden gæld		164.694	150
Kortfristede gældsforpligtelser		515.777	239
Gældsforpligtelser		515.777	239
Passiver		689.637	768
Nærtstående parter	3		
Ejerforhold	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Leje- og leasingkontrakter	6		
Eventualaktiver og -forpligtelser	7		

Noter til årsregnskabet

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		kr.	t.kr.
	Gager og lønninger	1.593.487	1.135
	Pensioner	26.391	33
	Omkostninger til social sikring	23.796	18
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit i året 3 mod 2 sidste år		
	Personaleomkostninger	1.643.674	1.186
<u>2</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	900.000	900
	Virksomhedskapital, ultimo	900.000	900
	Overført overskud eller tab pr	-370.617	-515
	Årets resultat	-355.523	144
	Overført resultat, ultimo	-726.140	-371
	Egenkapital	173.860	529

Selskabskapitalen er fordelt således:

900 stk. anparter á nom. kr. 1.000

Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.

Noter til årsregnskabet

3 **Nærtstående parter**

Bestemmende indflydelse: Hovedaktionær
W. A. Holding København A/S
Brahes vej 7
5600 Faaborg

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med

Michael Andersen
Kirkeleddet 317
3480 Fredensborg

Michael Andersen har lånt kr. 701 til selskabet, lånet er ikke forrentet
Lånet er indfriet i januar 2017

Der har ikke i indeværende år været andre transaktioner med nærtstående parter

4 **Ejerforhold**

Følgende aktionærer er noteret i virksomhedens aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen.

W. A. Holding København A/S
Brahes vej 7
5600 Faaborg

5 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Driftsmateriel og inventar, nedskrevet til 0 t.kr er stillet som sikkerhed for bankgæld, der yderligere stillet sikkerhed af 3. mand

Noter til årsregnskabet

6 **Leje- og leasingkontrakter**

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 56 t.kr.

7 **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualforpligtelser:

Hæftelse i sambeskatningen

Vognmand Michael Andersen A/S er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.