

VOGNMAND MICHAEL SØRENSEN ApS

Kirkevejen 21
8471 Sabro

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/03/2018

Michael Sørensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

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

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden VOGNMAND MICHAEL SØRENSEN ApS
 Kirkevejen 21
 8471 Sabro

 Telefonnummer: 86948370
 Fax: 86948371

 CVR-nr: 20962135
 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Vognmand Michael Sørensen ApS .

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lading, den 12/03/2018

Direktion

Michael Sørensen

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er alle former for kørsel af alle til en vognmandsvirksomhed hørende opgaver samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter.

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 udviser et resultat på kr. 542.146, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en balancesum på kr. 4.211.131, og en egenkapital på kr. 3.144.236.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5-7 år, Restværdi 0-20%

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

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

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser måles 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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 5.709.475 | 5.534.313 |
| Personaleomkostninger | 1 | -4.866.175 | -4.399.897 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -178.070 | -545.116 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 665.230 | 414.150 |
| Andre finansielle indtægter | | 23.389 | 361 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -5.713 | -5.341 |
| Ordinært resultat før skat | | 682.906 | 409.169 |
| Skat af årets resultat | 2 | -140.760 | -88.402 |
| Årets resultat | | 542.146 | 320.768 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 53.600 | 51.700 |
| Overført resultat | | 488.546 | 269.068 |
| I alt | | 542.146 | 320.768 |

Balance 31. december 2017

Aktiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Produktionsanlæg og maskiner | | 2.854.338 | 1.841.655 |
| Forudbetalinger for materielle anlægsaktiver | | 522.000 | 668.200 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 3.376.338 | 2.752.471 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 36.466 | 36.466 |
| Deposita | | 94.650 | 94.650 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 131.116 | 131.116 |
| Anlægsaktiver i alt | | 3.507.454 | 2.640.971 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 444.116 | 491.928 |
| Andre tilgodehavender | | 19.756 | 78.403 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 39.649 | 28.893 |
| Tilgodehavender i alt | | 503.521 | 599.224 |
| Likvide beholdninger | | 200.156 | 709.617 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 703.677 | 1.308.841 |
| Aktiver i alt | | 4.211.131 | 3.949.812 |

Balance 31. december 2017

Passiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 2.965.636 | 2.477.090 |
| Forslag til udbytte | | 53.600 | 51.700 |
| Egenkapital i alt | | 3.144.236 | 2.653.791 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 273.299 | 262.945 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 273.299 | 262.945 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 334.913 | 164.066 |
| Skyldig selskabsskat | | 33.193 | 120.598 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 425.490 | 802.803 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 793.596 | 1.087.467 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 793.596 | 1.087.467 |
| Passiver i alt | | 4.211.131 | 3.949.812 |

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

| | Registreret kapital mv. | Overført resultat | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | I alt |
|---------------------------|--|------------------------------|--|--------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 125.000 | 2.477.090 | 51.700 | 2.653.790 |
| Betalt udbytte | | | -51.700 | -51.700 |
| Årets resultat | | 488.546 | 53.600 | 542.146 |
| Egenkapital, ultimo | 125.000 | 2.965.636 | 53.600 | 3.144.236 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2017 | 2016 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager | 4.235.235 | 4.062.349 |
| Refusioner | -12.601 | -105.584 |
| Pensionsbidrag | 481.342 | 442.677 |
| Andre omkostninger til social sikring | 75.484 | 89.794 |
| Andre personaleomkostninger | 86.715 | 84.811 |
| | 4.866.175 | 4.575.047 |
| Gennemsnitligt antal ansatte | 7 | 7 |

2. Skat af årets resultat

| | 2017 | 2016 |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| | kr. | kr. |
| Aktuel skat | 71.817 | 144.694 |
| Ændring af udskudt skat | 64.744 | -54.390 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 4.199 | -1.902 |
| | 140.760 | 88.402 |

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for alt mellemværende med Sparekassen Kronjylland er der tinglyst pantebrev på kr. 1.000.000 i maskiner.