

A. M. Sørensen Fragt ApS
Søvænget 14, 8800 Viborg

CVR-nr. 21 18 43 81

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2017.

Peter M. Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for A. M. Sørensen Fragt ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 21. november 2017

Direktion

Peter M. Sørensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i A. M. Sørensen Fragt ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for A. M. Sørensen Fragt ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg, den 21. november 2017

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Henrik Lundsgaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

A. M. Sørensen Fragt ApS
Søvænget 14
8800 Viborg

CVR-nr.: 21 18 43 81
Stiftet: 26. januar 1998
Hjemsted: Viborg
Regnskabsår: 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Direktion

Peter M. Sørensen

Revisor

Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Agerlandsvej 1
8800 Viborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i holdingfunktion.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der henvises til note 1 i årsregnskabet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017, udviser et resultat på -249.736 kr. mod -68.679 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på -152.769 kr.

Kapitaltab og den forventede udvikling

Der henvises til note 2 i årsregnskabet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A. M. Sørensen Fragt ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associeret virksomhed.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter anden gæld, måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttotab	-3.589	-3.455
3 Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed	-211.004	-31.693
Finansielle indtægter	25.000	25.000
Finansielle omkostninger	-60.143	-58.531
Resultat før skat	-249.736	-68.679
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-249.736	-68.679
 Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-249.736	-68.679
Disponeret i alt	-249.736	-68.679

Balance 30. juni

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Aktiver		
Anlægsaktiver		
4 Kapitalandel i associeret virksomhed	862.393	1.073.397
5 Tilgodehavender hos associerede virksomheder	250.000	250.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.112.393</u>	<u>1.323.397</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.112.393</u>	<u>1.323.397</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	<u>187.500</u>	<u>162.500</u>
Tilgodehavender i alt	<u>187.500</u>	<u>162.500</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>187.500</u>	<u>162.500</u>
Aktiver i alt	<u>1.299.893</u>	<u>1.485.897</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	750.000	750.000
7 Overført resultat	-902.769	-653.033
Egenkapital i alt	-152.769	96.967
Gældsforpligtelser		
Gældsbev.	435.000	495.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	435.000	495.000
Gæld til pengeinstitutter	96.617	97.582
Anden gæld	921.045	796.348
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.017.662	893.930
Gældsforpligtelser i alt	1.452.662	1.388.930
Passiver i alt	1.299.893	1.485.897
1 Usikkerhed ved indregning eller måling		
2 Kapitaltab og den forventede udvikling		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

1. Usikkerhed ved indregning eller måling

På statutidspunktet har selskabet indregnet kapitalandel i den associerede virksomhed efter den indre værdis metode. Den associerede virksomheds væsentligste aktiv består i en beholdning af unoterede værdipapirer, som er indregnet og målt til anslået dagsværdi. På baggrund af værdiberegningen på beholdninger af unoterede værdipapirer i den associerede virksomhed, er det ledelsens opfattelse, at værdiansættelsen anses for forsvarlig.

Ledelsen gør dog opmærksom på, at indregning af unoterede værdipapirer til anslået dagsværdi i den associerede virksomhed altid vil være forbundet med usikkerhed vedrørende aktivets værdi og i dette tilfælde værdien af den associerede virksomhed.

2. Kapitaltab og den forventede udvikling

På statutidspunktet har selskabet tabt anpartskapitalen. I overensstemmelse med reglerne i selskabsloven vil ledelsen på den kommende generalforsamling redegøre for selskabets økonomiske stilling overfor anpartshavere.

På baggrund af positive forventninger til indtjeningen i den associerede virksomhed i de kommende år, er det ledelsens opfattelse, at anpartskapitalen reetableres ved egen indtjening.

Det er desuden ledelsens opfattelse, at det likvide beredskab må anses for tilfredsstillende. Årsrapporten er således aflagt under forudsætning af fortsat drift.

3. Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Andel af resultat efter skat i Selskabet af 18. januar 2011 ApS	-211.004	-31.693
	<u>-211.004</u>	<u>-31.693</u>

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
4. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris primo	1.500.000	1.500.000
Kostpris ultimo	1.500.000	1.500.000
Nedskrivninger primo	-426.603	-394.910
Andel af årets resultat efter skat	-211.004	-31.693
Nedskrivninger ultimo	-637.607	-426.603
Regnskabsmæssig værdi ultimo	862.393	1.073.397
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Selskabet af 18. januar 2011 ApS	Viborg	34,99 %
5. Tilgodehavender hos associerede virksomheder		
Ansvarlig lånekapital	250.000	250.000
	250.000	250.000
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	750.000	750.000
	750.000	750.000
7. Overført resultat		
Overført resultat primo	-653.033	-584.354
Årets overførte resultat	-249.736	-68.679
	-902.769	-653.033

Noter

8. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2017</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2016</u>
Gældsbrief	0	0	435.000	495.000
	0	0	435.000	495.000

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets anparter i og udlån til Selskabet af 18. januar 2011 ApS med en samlet regnskabsmæssig værdi på 1.300 tkr. er pantsat til sikkerhed for Selskabet af 18. januar 2011 ApS' mellemværende med kreditinstitut.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution vedrørende Selskabet af 18. januar 2011 ApS' mellemværende med kreditinstitut.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Peter Mousten Sørensen (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-120135993974

IP: 80.163.9.88

2017-12-06 19:24:22Z

NEM ID 

Henrik Lundsgaard (CVR valideret)

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:32093272-RID:18146935

IP: 89.249.1.78

2017-12-07 06:29:59Z

NEM ID 

Peter Mousten Sørensen (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-120135993974

IP: 80.163.9.88

2017-12-10 17:13:36Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 4E1EG-E0NXU-YM2XH-18XYC-E5M7L-XXK0X

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>