



Lokal Transporten ApS

Snebærvej 17
3230 Græsted

CVR-nr. 21 77 78 70

Årsrapport for perioden
1. juli 2015 til 30. juni 2016
(17. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære ge-
neralforsamling den 12-12-2016

Jimmy Groth Esbensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni	10
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Lokal Transporten ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Græsted, den 21. november 2016

Direktion

Jimmy Groth Esbensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Lokal Transporten ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Lokal Transporten ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers Etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Helsinge, den 21. november 2016

Møller-Jensen
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 68 49 78 17

Søren Møller-Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Lokal Transporten ApS
Snebærvej 17
3230 Græsted

CVR-nr.: 21 77 78 70
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 18. juni 1999
Hjemsted: Gribskov

Direktion

Jimmy Groth Esbensen

Revisor

Møller-Jensen
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Frederiksborgvej 14, 1.
3200 Helsingø

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lokal Transporten ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i DKK.

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

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Vareforbrug

Vareforbrug indeholder direkte omkostninger, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid
Produktionsanlæg og maskiner	3-5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
Bruttofortjeneste		5.391.713	5.298.102
Personaleomkostninger	1	<u>-5.112.402</u>	<u>-4.889.853</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		279.311	408.249
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-39.635</u>	<u>-33.734</u>
Resultat før finansielle poster		239.676	374.515
Finansielle indtægter		0	440
Finansielle omkostninger		<u>-49.304</u>	<u>-40.419</u>
Resultat før skat		190.372	334.536
Skat af årets resultat	2	<u>-42.107</u>	<u>-81.639</u>
Årets resultat		<u>148.265</u>	<u>252.897</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	49.900
Overført resultat		<u>148.265</u>	<u>202.997</u>
		<u>148.265</u>	<u>252.897</u>

Balance 30. juni

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
Produktionsanlæg og maskiner		35.155	27.749
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		9.027	19.860
Indretning af lejede lokaler		3.351	10.052
Materielle anlægsaktiver	3	<u>47.533</u>	<u>57.661</u>
Deposita		426.739	417.764
Finansielle anlægsaktiver		<u>426.739</u>	<u>417.764</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>474.272</u>	<u>475.425</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.778.165	1.542.312
Andre tilgodehavender		9.900	86.365
Udskudt skatteaktiv		2.891	0
Periodeafgrænsningsposter		30.885	58.779
Tilgodehavender		<u>2.821.841</u>	<u>1.687.456</u>
Likvide beholdninger		<u>184.572</u>	<u>654.968</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.006.413</u>	<u>2.342.424</u>
Aktiver i alt		<u><u>3.480.685</u></u>	<u><u>2.817.849</u></u>

Balance 30. juni

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.154.170	1.005.905
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	49.900
Egenkapital	4	<u>1.279.170</u>	<u>1.180.805</u>
Hensættelse til udskudt skat		0	3.776
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>3.776</u>
Selskabsskat		48.774	7.050
Langfristede gældsforpligtelser		<u>48.774</u>	<u>7.050</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		992.961	489.711
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		532.476	496.342
Selskabsskat		7.050	0
Anden gæld		620.254	640.165
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.152.741</u>	<u>1.626.218</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.201.515</u>	<u>1.633.268</u>
Passiver i alt		<u>3.480.685</u>	<u>2.817.849</u>
Hovedaktivitet	5		
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	
	DKK	DKK	
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	4.362.669	4.191.970	
Pensioner	523.536	510.912	
Andre omkostninger til social sikring	151.435	156.812	
Andre personaleomkostninger	74.762	30.159	
	<u>5.112.402</u>	<u>4.889.853</u>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>15</u>	<u>14</u>	
2 Skat af årets resultat			
Årets aktuelle skat	48.774	7.050	
Årets udskudte skat	-6.667	74.589	
	<u>42.107</u>	<u>81.639</u>	
3 Materielle anlægsaktiver			
	<u>Produktions- anlæg og ma- skiner</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris primo	382.789	129.592	33.505
Tilgang i årets løb	<u>29.506</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>412.295</u>	<u>129.592</u>	<u>33.505</u>
Af- og nedskrivninger primo	355.039	109.732	23.453
Årets afskrivninger	<u>22.101</u>	<u>10.833</u>	<u>6.701</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>377.140</u>	<u>120.565</u>	<u>30.154</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>35.155</u>	<u>9.027</u>	<u>3.351</u>

Noter

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital primo	125.000	1.005.905	49.900	1.180.805
Betalt ordinært udbytte	0	0	-49.900	-49.900
Årets resultat	0	148.265	0	148.265
Egenkapital ultimo	125.000	1.154.170	0	1.279.170

5 Hovedaktivitet

Selskabets hoved aktiviteter er at drive vognmands- og logistikvirksomhed.

6 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået huslejeforpligtelse og kan tidligst opsige lejemålet den 1. januar 2017 til fraflytning den 1. juli 2017. Den årlige leje andrager t.kr. 2.299.

Selskabet har herudover stillet bankgaranti stor t.kr 342 for huslejedepositum.

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler for ialt t.kr. 964, der forfalder til betaling indenfor 4 år.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet fordringspant i nuværende og fremtidige tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser med hovedstol t.kr. 500. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af fordringspantet udgør pr. 30/6 2015 t.kr. 2.778.