



# Atea Transport ApS

Syvager 8, 8930 Randers NØ

CVR-nr. 28 50 35 63

## Årsrapport

**1. januar - 31. december 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. maj 2016.

Anders Køpke  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Atea Transport 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers NØ, den 21. maj 2016

### **Direktion**

Anders Herman Kørpke



## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til kapitalejeren i Atea Transport ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Atea Transport ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Den uafhængige revisors erklæring**

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hadsund, den 21. maj 2016

### **Kvist & Jensen, Mariagerfjord AS**

Statsautoriserede Revisorer  
CVR-nr. 29 31 30 75



Anders Flensted Nielsen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Atea Transport ApS Syvager 8 8930 Randers NØ
	Telefon: 40807380
	CVR-nr.: 28 50 35 63
	Stiftet: 1. marts 2005
	Hjemsted: Randers
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 11. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Anders Herman K�pke
<b>Revision</b>	Kvist & Jensen, Mariagerfjord AS Statsautoriserede Revisorer Ringvejen 8 9560 Hadsund
<b>Bankforbindelse</b>	�stjysk Bank
<b>Generalforsamling</b>	Ordinær generalforsamling afholdes 25. maj 2016

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabet driver vognmandsforretning samt aktiviteter i tilknytning hertil.

### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Der har ikke været usikkerhed ved indregning eller måling.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 6.769 t.kr. mod 5.158 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 288 t.kr. mod -34 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Atea Transport 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

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. 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 på egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.



## Anvendt regnskabspraksis

---

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

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar	3-7 år	0-50 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Egenkapital - udbytte

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

### 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.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>6.769.176</b>	<b>5.157.788</b>
1 Personaleomkostninger	-6.021.575	-4.963.196
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-289.197	-198.642
<b>Driftsresultat</b>	<b>458.404</b>	<b>-4.050</b>
Andre finansielle indtægter	89.429	91.213
2 Øvrige finansielle omkostninger	-113.865	-81.312
<b>Resultat før skat</b>	<b>433.968</b>	<b>5.851</b>
Skat af årets resultat	-146.416	-39.666
<b>Årets resultat</b>	<b>287.552</b>	<b>-33.815</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	50.600	0
Overføres til overført resultat	236.952	0
Disponeret fra overført resultat	0	-33.815
<b>Disponeret i alt</b>	<b>287.552</b>	<b>-33.815</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.002.247	1.304.057
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.002.247</u>	<u>1.304.057</u>
Periodeafgrænsningsposter	695.471	820.471
Andre tilgodehavender	341.301	318.287
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.036.772</u>	<u>1.138.758</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>2.039.019</u></b>	<b><u>2.442.815</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.859.995	2.754.777
Tilgodehavende selskabsskat	4.466	10.008
Andre tilgodehavender	104.638	44.978
Periodeafgrænsningsposter	101.070	0
Tilgodehavender i alt	<u>4.070.169</u>	<u>2.809.763</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>4.070.169</u></b>	<b><u>2.809.763</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>6.109.188</u></b>	<b><u>5.252.578</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Egenkapital</b>		
4 Virksomhedskapital	150.000	150.000
5 Overkurs ved emission	25.000	25.000
6 Overført resultat	1.579.463	1.342.510
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.600	0
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.805.063</u></b>	<b><u>1.517.510</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	233.513	96.807
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>233.513</u></b>	<b><u>96.807</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	1.600.766	1.930.302
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.663.998	1.125.078
Anden gæld	805.848	582.881
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.070.612</u>	<u>3.638.261</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>4.070.612</u></b>	<b><u>3.638.261</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>6.109.188</u></b>	<b><u>5.252.578</u></b>
<b>8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>9 Nærtstående parter</b>		

**Noter**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	5.652.180	4.785.690
Pensioner	111.523	0
Andre omkostninger til social sikring	50.760	44.550
Personalemkostninger i øvrigt	207.112	132.956
	<u><b>6.021.575</b></u>	<u><b>4.963.196</b></u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	113.865	81.312
	<u><b>113.865</b></u>	<u><b>81.312</b></u>
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>		<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
Kostpris 1. januar 2015		3.137.845
Tilgang		104.998
Afgang		-747.000
<b>Kostpris 31. december 2015</b>		<u><b>2.495.843</b></u>
Afskrivninger 1. januar 2015		1.833.788
Årets afskrivninger		357.808
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver		-698.000
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2015</b>		<u><b>1.493.596</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>		<u><b>1.002.247</b></u>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	150.000	150.000
	<u><b>150.000</b></u>	<u><b>150.000</b></u>

**Noter**

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<b>5. Overkurs ved emission</b>		
Overkurs ved emission 1. januar 2015	25.000	25.000
	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2015	1.342.511	1.376.325
Årets overførte overskud eller underskud	236.952	-33.815
	<b>1.579.463</b>	<b>1.342.510</b>
<b>7. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. januar 2015	0	48.300
Udloddet udbytte	0	-48.300
Udbytte for regnskabsåret	50.600	0
	<b>50.600</b>	<b>0</b>

**8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.600 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 600 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Driftsmiddel, Volvo FH 500 279 t.kr.

Leasingforpligtelser: Virksomheden har indgået 9 leasingkontrakter vedr. leasing. Den månedlige forpligtelse udgør kr. 84.902. Resterende leasingydelse udgør i alt kr. 2.237.642.

**9. Nærtstående parter****Ejerforhold**

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Anders Herman Køpke, 8930 Randers NØ