

Midt-Trans ApS

Hvidmosevej 2

7451 Sunds

CVR-nr. 28 86 13 03

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29/02 2016

Søren F. Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	9
Balance pr. 31. december 2015	10
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Midt-Trans 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. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sunds, den 24. februar 2016

Direktion

Søren F. Rasmussen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Midt-Trans ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Midt-Trans ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 revisorers 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.

Holstebro, den 24. februar 2016

Revisionskontoret Vest

Registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 28 31 26 79

Jan Christensen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Midt-Trans ApS
Hvidmosevej 2
7451 Sunds

CVR-nr.: 28 86 13 03
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Herning

Direktion

Søren F. Rasmussen, direktør

Revisor

Revisionskontoret Vest
Registreret revisionsaktieselskab
Lægårdvej 91
7500 Holstebro

Pengeinstitut

Nordea Bank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive vognmandsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 22.496, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 293.107.

Årets resultat er påvirket af øget omkostninger til reparationer mv.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Midt-Trans ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til latsbilernes drift og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktivitet.

Andre driftsindtægter omfatter fortjeneste ved salg af paller.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte i egenkapitalen.

Balancen

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 klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

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

Leasingkontrakter

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		734.478	1.004.655
Personaleomkostninger	1	-699.017	-716.906
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-66.842	-46.218
Resultat før finansielle poster		-31.381	241.531
Finansielle indtægter		8.292	7.965
Finansielle omkostninger		-7.720	-6.835
Resultat før skat		-30.809	242.661
Skat af årets resultat	2	8.313	-59.167
Årets resultat		-22.496	183.494
Overført overskud		-22.496	183.494
		-22.496	183.494

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		233.309	340.151
Materielle anlægsaktiver	3	233.309	340.151
Andre værdipapirer og kapitalandele		21.940	17.884
Deposita		21.500	1.500
Finansielle anlægsaktiver		43.440	19.384
Anlægsaktiver i alt		276.749	359.535
Færdigvarer og handelsvarer		43.910	32.291
Varebeholdninger		43.910	32.291
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		317.085	244.520
Selskabsskat		932	0
Periodeafgrænsningsposter		122.319	48.850
Tilgodehavender		440.336	293.370
Likvide beholdninger		1.518	50.639
Omsætningsaktiver i alt		485.764	376.300
Aktiver i alt		762.513	735.835

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		93.107	115.604
Egenkapital	4	<u>293.107</u>	<u>315.604</u>
Hensættelse til udskudt skat		20.687	29.000
Hensatte forpligtelser i alt		<u>20.687</u>	<u>29.000</u>
Kreditinstitutter		52.915	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		227.874	164.513
Selskabsskat		0	47.275
Anden gæld		167.930	179.443
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>448.719</u>	<u>391.231</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>448.719</u>	<u>391.231</u>
Passiver i alt		<u><u>762.513</u></u>	<u><u>735.835</u></u>
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	654.410	667.654
Pensioner	12.955	12.470
Andre omkostninger til social sikring	8.055	8.204
Andre personaleomkostninger	<u>23.597</u>	<u>28.578</u>
	<u>699.017</u>	<u>716.906</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	48.167
Årets udskudte skat	<u>-8.313</u>	<u>11.000</u>
	<u>-8.313</u>	<u>59.167</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	
Kostpris 1. januar 2015	419.933	
Tilgang i årets løb	135.000	
Afgang i årets løb	<u>-187.500</u>	
Kostpris 31. december 2015	<u>367.433</u>	
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	79.782	
Årets afskrivninger	64.329	
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-9.987</u>	
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>134.124</u>	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>233.309</u>	

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	200.000	115.603	315.603
Årets resultat	0	-22.496	-22.496
Egenkapital 31. december 2015	200.000	93.107	293.107

Selskabskapitalen består af 200 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

5 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 33 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 11, i alt t.kr 365.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet sikkerhed for mellemværende med Nordea Bank A/S i form af: Skadesløsbrev kr. 300.000 med pant i simple fordringer hidhørende fra salg af varer og tjenesteydelser, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Tilgodehavender fra salg: kr. 317.085.