

SA Logistik ApS

Frederiksborggade 44, 1.tv

1360 København K

CVR-nr. 29620040

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

(Opstillet uden revision eller review)

10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30-11-2016

Sajjad Ahmed
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

SA Logistik ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for SA Logistik 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 30-11-2016

Direktion

Sajjad Ahmed
Adm. direktør

SA Logistik ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SA Logistik ApS Frederiksborggade 44, 1.tv 1360 København K
CVR-nr.	29620040
Stiftelsesdato	15. juni 2006
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Sajjad Ahmed, Adm. direktør

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for SA Logistik ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Selskabets væsentligste aktiviteter er vogmandsvirksomhed.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 i resultatopgørelsen alle 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse indtægter og omkostninger i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, vareforbrug og underentreprenør" samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved levering af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger i bank.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandør og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.964.884	1.655.973
Personaleomkostninger	1	-1.892.117	-1.211.453
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		67.809	-107.828
Driftsresultat		140.576	336.692
Finansielle omkostninger		-4.973	-12.990
Resultat før skat		135.603	323.702
Skat af årets resultat	2	-14.525	-83.935
Årets resultat		121.078	239.767
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	49.900
Overført resultat		121.078	189.867
		121.078	239.767

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		279.411	224.702
Materielle anlægsaktiver		279.411	224.702
Anlægsaktiver		279.411	224.702
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		714.106	417.341
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	16.498
Andre tilgodehavender		5.190	58.990
Periodeafgrænsningsposter		84.826	251.906
Tilgodehavender		804.122	744.735
Likvide beholdninger		352.140	459.962
Omsætningsaktiver		1.156.262	1.204.697
Aktiver		1.435.673	1.429.399

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Overført resultat	4	719.009	597.930
Udbytte for regnskabsåret		0	49.900
Egenkapital		844.009	772.830
Hensættelser til udskudt skat		17.580	19.836
Hensatte forpligtelser		17.580	19.836
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	58.730
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		64.604	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		274.829	344.194
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.212	3.212
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		41.535	24.754
Anden gæld		138.488	204.427
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		51.416	1.416
Kortfristede gældsforpligtelser		574.084	636.733
Gældsforpligtelser		574.084	636.733
Passiver		1.435.673	1.429.399
Eventualforpligtelser	5		
Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold	6		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.844.295	1.169.749
Pensioner	13.914	0
Andre omkostninger til social sikring	33.908	41.704
	<u>1.892.117</u>	<u>1.211.453</u>

2. Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets resultat	37.241	23.688
Regulering af udskudt skat	-2.256	60.167
Regulering af tidligere års skat	-20.460	80
	<u>14.525</u>	<u>83.935</u>

3. Virksomhedskapital

Virksomhedskapitalen består af 125.000 anparter á kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

4. Overført resultat

Saldo primo	597.931	408.063
Årets tilgang	121.078	189.867
Saldo ultimo	<u>719.009</u>	<u>597.930</u>

Noter

5. Eventualforpligtelser

Virksomheden har indgået leasingaftale på en Mercedes Actros med en restleasingperiode på 5 måneder og en rest leasingydelse på 45 t.kr. Når leasingperioden er udløbet har virksomheden en forpligtelse på 48 t.kr.

Virksomheden har indgået leasingaftale på en Volvo FH 460 Actros med en restleasingperiode på 32 måneder og en rest leasingydelse på 210 t.kr. Når leasingperioden er udløbet har virksomheden en forpligtelse på 50 t.kr.

Virksomheden har indgået leasingaftale på en Volvo FH 460 Actros med en restleasingperiode på 23 måneder og en rest leasingydelse på 170 t.kr. Når leasingperioden er udløbet har virksomheden en forpligtelse på 50 t.kr.

Virksomheden har indgået leasingaftale på en Mercedes-Benz Sprinter med en restleasingperiode på 10 måneder og en rest leasingydelse på 75 t.kr. Når leasingperioden er udløbet har virksomheden ingen forpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for SA LOGISTIK Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

6. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i drift af vognmandsvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed samt anden virksomhed efter direktionens beslutning.