

SA Logistik ApS

Frederiksborggade 44, 1.tv

1360 København K

CVR-nr. 29620040

Årsrapport

01-07-2016 - 30-06-2017

(Opstillet uden revision eller review)

11. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30-11-2017

Sajjad Ahmed
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

SA Logistik ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 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. 30-06-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 30-11-2017

Direktion

Sajjad Ahmed
Adm. direktør

SA Logistik ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SA Logistik ApS Frederiksborggade 44, 1.tv 1360 København K
CVR-nr.	29620040
Stiftelsesdato	15-06-2006
Regnskabsår	01-07-2016 - 30-06-2017
Direktion	Sajjad Ahmed, Adm. direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af vogmandsvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed samt anden virksomhed efter direktionens beslutning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 udviser et resultat på kr. -124.913, og selskabets balance pr. 30-06-2017 udviser en balancesum på kr. 1.247.557, og en egenkapital på kr. 719.097.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for SA Logistik ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug og underentreprenør samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på 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%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og 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, 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 er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver måle til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under gæld.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende depositum.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger i bank.

Egenkapital

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

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser 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 acontoskatter.

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		3.504.851	1.964.884
Personaleomkostninger	1	-3.471.723	-1.892.117
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-167.145	67.809
Driftsresultat		-134.017	140.576
Andre finansielle indtægter	2	2.872	0
Finansielle omkostninger	3	-21.963	-4.973
Resultat før skat		-153.108	135.603
Skat af årets resultat	4	28.196	-14.525
Årets resultat		-124.912	121.078
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		103.400	0
Overført resultat		-228.312	121.078
Resultatdisponering		-124.912	121.078

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		112.266	279.411
Materielle anlægsaktiver		112.266	279.411
Deposita		79.920	0
Finansielle anlægsaktiver		79.920	0
Anlægsaktiver		192.186	279.411
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		537.094	714.106
Igangværende arbejder for fremmed regning		399.382	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		49.760	0
Udskudte skatteaktiver		22.215	0
Andre tilgodehavender		5.190	5.190
Periodeafgrænsningsposter		111.738	84.826
Tilgodehavender		1.125.379	804.122
Likvide beholdninger		-70.008	352.140
Omsætningsaktiver		1.055.372	1.156.262
Aktiver		1.247.558	1.435.673

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Overført resultat	6	490.697	719.009
Udbytte for regnskabsåret		103.400	0
Egenkapital		719.097	844.009
Hensættelser til udskudt skat		0	17.580
Hensatte forpligtelser		0	17.580
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		11.599	0
Langfristede gældsforpligtelser		11.599	0
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		15.289	64.604
Leverandører af varer og tjenesteydelser		299.817	274.829
Gæld til tilknyttede virksomheder		47.151	3.212
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		41.537	41.535
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		90.352	138.488
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		22.717	51.416
Kortfristede gældsforpligtelser		516.862	574.084
Gældsforpligtelser		528.461	574.084
Passiver		1.247.558	1.435.673
Eventualforpligtelser	7		

Noter

	2016/17	2015/16
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	3.281.278	1.844.295
Pensioner	111.462	13.914
Andre omkostninger til social sikring	78.983	33.908
	<u>3.471.723</u>	<u>1.892.117</u>
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	2.872	0
	<u>2.872</u>	<u>0</u>
3. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	2.849	0
Andre finansielle omkostninger	19.114	4.973
	<u>21.963</u>	<u>4.973</u>
4. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	11.599	37.241
Regulering af udskudt skat	-39.795	-2.256
Regulering af tidligere års skat	0	-20.460
	<u>-28.196</u>	<u>14.525</u>
5. 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.		
6. Overført resultat		
Saldo primo	719.010	597.931
Årets tilgang	-228.313	121.078
Saldo ultimo	<u>490.697</u>	<u>719.009</u>

Noter

7. Eventualforpligtelser

Virksomheden har indgået leasingaftaler med Mercedes, restgæld udgør 994 t.kr.

Virksomheden har indgået leasingaftaler med Volvo, restgæld udgør 1.057 t.kr.

Virksomheden har indgået leasingaftaler med Scania, restgæld udgør 396 t.kr.

Virksomheden har indgået leasingaftaler med MAN, restgæld udgør 125 t.kr.

Total restgæld udgør 2.572 t.kr., og leasingaftalernes restløbetid går fra henholdsvis 1 mdr. til 42 måneder.

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.