

DANSK LOGISTIK & TRANSPORTSERVICE ApS

Poppelvej 13
2791 Dragør

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2016

Kim Jørgensen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DANSK LOGISTIK & TRANSPORTSERVICE ApS
Poppelvej 13
2791 Dragør

Telefonnummer: 29342342

e-mailadresse: info@dlts.dk

CVR-nr: 30809661

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Nykredit Bank
Køgevej 50
2630 Taastrup
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har aflagt årsrapport for perioden 1. januar – 31. december 2015. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten er aflagt i henhold til årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter min opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsperioden 1. januar – 31. december 2015.

I henhold til selskabets vedtægter er revision fravalgt. Selskabet opfylder betingelserne for fritagelse for revisionspligten.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 31. maj 2016

Direktionen:

Kim Jørgensen

Dragør, den 31/05/2016

Direktion

Kim Jensen Jørgensen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets primære aktivitet består af vognmandsdrift.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for perioden 1. januar – 31. december 2015 udviser et underskud på kr. 50.723 og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 147.184.

Regnskabsperioden 2015 har vist en stabil omsætning uden de store uforudsete udgifter. Mange kunder benytter sig dog stadig andre transportformer, da det ikke har været vigtigt for dem at få godset frem hurtigt. Den globale finans/kreditkrise har selskabet også fortsat kunnet mærke, men selskabet har dog gennem 2015 registreret flere nye kunder, som følge af en generel reduktion i udbuddet af transportleverandører. Desuden har hjemmesiden www.dlts.dk medvirket til en lille forøgelse af kundekredsen. Den faste kundekreds har desuden vist en fremgang i omsætningen og dermed fået belægningsprocenten op.

Selskabet har imidlertid konstateret at anpartskapitalen pr. 31. december 2015 ikke er intakt. Direktionen ser dog positivt på regnskabsåret 2016 og forventer at kapitalen retableres ved fremtidig drift.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke konstateret væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Årsrapporten for Dansk Logistik & Transportservice ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

(Lovkrav, jf. Årl. § 53 stk. 2, selvom nettoomsætning ikke oplyses efter § 32)

Indtægter ved salg af transportydelser indgår i nettoomsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter. Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Entreprisekontrakter

Produktionsmetoden - modsvarer faktureringsprincippet

Produktionsmetoden er tilvalg for klasse B - § 49.

Faktureringsprincippet - modsvarer produktionsmetoden

Salgsleasing

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen baseret på følgende vurdering af brugstiderne og scrapværdierne:

	Brugstid
Scrapværdi	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år
0 t.kr.	

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle poster

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

Skat

Selskab (modsvarer moderselskab)

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af

udskudt skat.

Balance

Anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver omfatter kundekontrakter i forbindelse med tilkøb af aktiver. Materielle anlægsaktiver omfatter andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der foretages nedskrivningstest på immaterielle og materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Finansielle anlægsaktiver består af andelsbevis i 3x34 og er opgjort til nominel værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg mv. måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

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

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst. Hensættelse til udskudt skat beregnes med 23,5% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på låneoptagelsestidspunktet. Anden gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris svarende til den nominelle restgæld.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, som i al væsentlighed svarer til dagsværdien.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		815.576	1.019.657
Eksterne omkostninger		-441.375	
Bruttoresultat		374.201	
Personaleomkostninger	1	-412.753	-498.190
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-20.729	-6.079
Resultat af ordinær primær drift		-59.281	55.495
Andre finansielle indtægter	3	643	-3.504
Ordinært resultat før skat		-58.638	51.991
Skat af årets resultat	4	7.915	-12.534
Årets resultat		-50.723	39.457
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-50.723	39.457
I alt		-50.723	39.457

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		5.625	7.125
Immaterielle anlægsaktiver i alt	5	5.625	7.125
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		68.255	87.484
Materielle anlægsaktiver i alt	6	68.255	87.484
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.500	3.500
Finansielle anlægsaktiver i alt		3.500	3.500
Anlægsaktiver i alt		77.380	98.109
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		88.394	100.245
Udskudte skatteaktiver		10.088	2.173
Tilgodehavende skat		2.000	
Andre tilgodehavender			20.276
Tilgodehavender i alt		100.482	122.694
Likvide beholdninger		36.693	104.587
Omsætningsaktiver i alt		137.175	227.281
Aktiver i alt		214.555	325.390

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		150.000	150.000
Overført resultat		-2.816	47.907
Egenkapital i alt		147.184	197.907
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		67.371	127.483
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		67.371	127.483
Gældsforpligtelser i alt		67.371	127.483
Passiver i alt		214.555	325.390

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	I alt
	kr.	kr.
Egenkapital, primo	197.907	197.907
Årets resultat	-50.723	-50.723
Egenkapital, ultimo	147.184	147.184

Noter

1. Personaleomkostninger

2015
2014

kr.

kr.

Løn og gager -363515 -442072

Pensionsbidrag -31205 -27148

Andre omkostninger til social sikring -18033 -28970

-412753 -498190

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

2015
2014

kr.

kr.

Bygninger xxx.xxx xxxxx

Produktionsanlæg og maskiner xxx.xxx xxxxx

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar -20729 -6079

-20729 -6079

3. Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter

Renteindtægter

837 165

Renteomkostninger,

pengeinstitutter

(1.038)

Andre finansielle omkostninger

(194) (2.631)

Ialt

643 (3.504)

4. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat

2015
2014

kr.

kr.

Aktuel skat 0 -5343

Ændring af udskudt skat 7915 -7192

Regulering vedrørende tidligere år 0

7915 -12534

5. Immaterielle anlægsaktiver i alt

Erhvervede patenter.

kr.

Kostpris primo 15000

Tilgang 0

Afgang 0

Kostpris ultimo 15000

Af- og nedskrivning primo -7875

Årets afskrivning -1500

Af- og nedskrivning ultimo -9375

Regnskabsmæssig værdi ultimo 5625

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	xxx.xxx	xxx.xxx	142795
Tilgang	xxx.xxx	xxx.xxx	0
Afgang	-xxx.xxx	-xxx.xxx	0
Kostpris ultimo	xxx.xxx	xxx.xxx	142.795
Opskrivninger primo	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
Årets opskrivning	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
Opskrivninger ultimo	xxx.xxx	xxx.xxx	xxx.xxx
Af- og nedskrivning primo	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-55311
Årets afskrivning	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-19229
Tilbageførsel ved afgang	xxx.xxx	xxx.xxx	0
Af- og nedskrivning ultimo	-xxx.xxx	-xxx.xxx	-74450
Regnskabsmæssig værdi ultimo	xxx.xxx	xxx.xxx	68255

7. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet er at levere transportydelser i Danmark og Nord-Europa.