

ÅRSRAPPORT 01.01 - 31.12 2016

Malmberg Transport ApS

Toften 5, Filskov
7200 Grindsted

CVR nr. 32339638

(4. regnskabsår)

Indsender:

Revisionsfirmaet Peder Holt
Registreret revisionsanpartsselskab
Storegade 5
7330 Brande

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 24. marts 2017

Dirigent

Lars Toftegaard Malmberg

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar 2016 - 31. december 2016	11
Balance pr. 31. december 2016	12
Noter	14

Selskabsoplysninger

Selskabet:

Malmberg Transport ApS
Toften 5, Filskov
7200 Grindsted

CVR-nr.:

32339638

Stiftelsesdato:

01.01.13

Hjemsted:

Billund Kommune

Regnskabsår:

1. januar - 31. december

Direktion:

Lars Toftegaard Malmberg

Revisor:

Revisionsfirmaet Peder Holt
Registreret revisionsanpartsselskab
Storegade 5
7330 Brande

Bank:

Den Jyske Sparekasse
Borgergade 3
7200 Grindsted

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Malmberg Transport ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brande, den 24. marts 2017

Direktion:

Lars Toftegaard Malmberg
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Malmberg Transport ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Malmberg Transport ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 for 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved gennemgangen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Brande, den 24. marts 2017

Revisionsfirmaet Peder Holt
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 21872741

Mette Degn
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive vognmandsvirksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været konstateret usikkerhed ved indregning og måling af indtægter og udgifter i regnskabsåret.

Usædvanlige forhold

Ledelsen har ikke noteret sig nogle usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2016 et resultat før skat på kr. -7.778.

Ledelsen anser ikke årets resultat for at være tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg fra regnskabsklasse C-virksomheder omkring ledelsesberetning.

Selskabet er omfattet af lovens regler for klasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidig økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang har fundet sted. Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgskostninger, bilomkostninger, og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til selskabets ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes arbejdsbeklædning og øvrige personaleomkostninger.

Finansielle indtægter og -omkostninger

Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt rentedelen af finansielle leasingydelser.

Anvendt regnskabspraksis

Skatter

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, forskydning i udskudt skat, samt regulering af skat fra tidligere år, indregnes i resultatopgørelsen. Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalt aconto skat. Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Balancen

Aktiver

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den forventede økonomiske levetid, vurderet til 7 år. Levetiden er vurderet ud fra en lang indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Der foretages lineære afskrivninger på aktivets kostpris med tillæg af eventuel opskrivning og med fradrag af scrapværdi. Aktivernes forventede brugstid fastsættes efter følgende princip:

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten indregnes i balancen som aktiver. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

	Løbetid	Scrapværdi
--	----------------	-------------------

Leasede aktiver	5 år	150.000 kr.
-----------------	------	-------------

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab efter individuel vurdering.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Passiver

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Valutaforhold

Alle transaktioner er i danske kroner.

Resultatopgørelse 1. januar 2016 - 31. december 2016

Note	2016	2015
Bruttofortjeneste	629.729	573.864
1. Personaleomkostninger	-440.706	-445.461
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-172.286	-165.286
Andre driftsomkostninger	0	-7.941
Resultat før finansielle poster	16.737	-44.824
Andre finansielle omkostninger	-24.515	-31.181
Ordinært resultat før skat	-7.778	-76.005
Skat af årets resultat	-1.002	13.750
ÅRETS RESULTAT	-8.780	-62.255
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-8.780	-62.255
Disponeret i alt	-8.780	-62.255

Balance pr. 31. december 2016

Note	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	<u>72.857</u>	<u>97.143</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>72.857</u>	<u>97.143</u>
2. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>631.000</u>	<u>779.000</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>631.000</u>	<u>779.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>703.857</u>	<u>876.143</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	102.064	128.290
Tilgodehavende selskabsskat	<u>18.000</u>	<u>16.000</u>
Tilgodehavender i alt	<u>120.064</u>	<u>144.290</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>120.203</u>	<u>84.971</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>120.203</u>	<u>84.971</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>240.267</u>	<u>229.261</u>
AKTIVER I ALT	<u>944.124</u>	<u>1.105.404</u>

Balance pr. 31. december 2016

Note	2016	2015
PASSIVER		
3. EGENKAPITAL		
4. Anpartskapital	80.000	80.000
Overført overskud	170.576	179.356
Egenkapital i alt	<u>250.576</u>	<u>259.356</u>
 HENSATTE FORPLIGTELSE		
Hensættelser til udskudt skat	17.662	16.660
Hensatte forpligtelser i alt	<u>17.662</u>	<u>16.660</u>
 GÆLDSFORPLIGTELSE		
Leasingforpligtelser	404.271	536.125
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>404.271</u>	<u>536.125</u>
 Kortfristede gældsforpligtelser		
Kortfristet del af leasingforpligtelser	131.900	126.900
Leverandører af varer og tjenesteydelser	59.067	108.321
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	5.589	3.741
Anden gæld	75.059	54.301
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>271.615</u>	<u>293.263</u>
 Gældsforpligtelser i alt	 <u>675.886</u>	 <u>829.388</u>
 PASSIVER I ALT	 <u>944.124</u>	 <u>1.105.404</u>

- 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 6. Eventualforpligtelser

Noter

	2016	2015
1. Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	1	1
	2016	2015
Lønninger	364.789	375.669
Pensioner	56.956	56.195
Andre omkostninger til social sikring	5.337	6.032
Andre personalemkostninger	13.624	7.565
	440.706	445.461

**Andre
anlæg,
driftsmateri
el og
inventar**

2. Materielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum:

Anskaffelsessum, primo 1.160.000

Anskaffelsessum, ultimo 1.160.000

Akkumulerede af- og nedskrivninger:

Af- og nedskrivninger, primo -381.000

Årets af- og nedskrivninger -148.000

Af- og nedskrivninger, ultimo -529.000

Bogført værdi, ultimo 631.000

Heraf finansielle leasingaktiver 631.000

Noter

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
3. EGENKAPITAL			
Saldo, primo	80.000	179.356	259.356
Overført jfr. resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>-8.780</u>	<u>-8.780</u>
Bogført værdi, ultimo	<u>80.000</u>	<u>170.576</u>	<u>250.576</u>

4. Anparts kapital

Der har ikke været ændringer af anpartskapitalen siden selskabets stiftelse den 01.01.13.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

6. Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.