

ÅRSRAPPORT 01.01 - 31.12.2017

Malmberg Transport ApS

Toften 5, Filskov
7200 Grindsted

CVR nr. 32339638

(5. regnskabsår)

Indsender:

Revisionsfirmaet Peder Holt
Registreret revisionsanpartsselskab
Storegade 5
7330 Brande

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 25. maj 2018

Dirigent

Lars Toftegaard Malmberg

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar 2017 - 31. december 2017	10
Balance pr. 31. december 2017	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Malmberg Transport ApS
Toften 5, Filskov
7200 Grindsted

CVR-nr.: 32339638
Stiftelsesdato: 1. januar 2013
Hjemsted: Billund Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Lars Toftegaard Malmberg

Revisor

Revisionsfirmaet Peder Holt
Registreret revisionsanpartsselskab
Storegade 5
7330 Brande

Bankforbindelse

Den Jyske Sparekasse
Borgergade 3
7200 Grindsted

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 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 den finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Filskov, den 25. maj 2018

Direktion:

Lars Toftegaard Malmberg

Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Malmberg Transport ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Malmberg Transport ApS for regnskabsåret 2017 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 revisors 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.

Brande, den 25. maj 2018

Revisionsfirmaet Peder Holt
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 21872741

Jimmi Lillelund
Registreret revisor
mne34518

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er drift af 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 2017 et underskud før skat på kr. -65.521.

Ledelsen anser ikke årets resultat for 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 2017 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, herunder værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, 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. Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med at produktionen udføres.

Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktion i året. Fremmed arbejde vedrører honorarer for arbejde udført af anden virksomhed.

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, 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

Anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den forventede økonomiske levetid, vurderet til 5 år.

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 pr. enhed 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.

	Brugstid	Scrapværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	150.000

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

Anvendt regnskabspraksis

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

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

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 2017 - 31. december 2017

Note	2017	2016
Bruttofortjeneste	570.853	629.729
1. Personaleomkostninger	-444.078	-440.706
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-172.286	-172.286
Resultat før finansielle poster	-45.511	16.737
Andre finansielle omkostninger	-20.010	-24.515
Ordinært resultat før skat	-65.521	-7.778
Skat af årets resultat	13.749	-1.002
ÅRETS RESULTAT	-51.772	-8.780
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-51.772	-8.780
Disponeret i alt	-51.772	-8.780

Balance pr. 31. december 2017

Note	2017	2016
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	<u>48.571</u>	<u>72.857</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>48.571</u>	<u>72.857</u>
2. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>483.000</u>	<u>631.000</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>483.000</u>	<u>631.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>531.571</u>	<u>703.857</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	57.509	102.064
Tilgodehavende selskabsskat	<u>12.000</u>	<u>18.000</u>
Tilgodehavender i alt	<u>69.509</u>	<u>120.064</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>112.203</u>	<u>120.203</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>112.203</u>	<u>120.203</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>181.712</u>	<u>240.267</u>
AKTIVER I ALT	<u>713.283</u>	<u>944.124</u>

Balance pr. 31. december 2017

Note	2017	2016
PASSIVER		
3. EGENKAPITAL		
4. Anpartskapital	80.000	80.000
Overført overskud	118.803	170.576
Egenkapital i alt	198.803	250.576
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	3.913	17.662
Hensatte forpligtelser i alt	3.913	17.662
GÆLDSFORPLIGTELSER		
5. Langfristede gældsforpligtelser		
Leasingforpligtelser	267.033	404.271
Langfristede gældsforpligtelser i alt	267.033	404.271
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kortfristet del af leasingforpligtelser	137.209	131.900
Leverandører af varer og tjenesteydelser	32.621	59.067
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	3.850	5.589
Anden gæld	69.854	75.059
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	243.534	271.615
Gældsforpligtelser i alt	510.567	675.886
PASSIVER I ALT	713.283	944.124
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7. Eventualforpligtelser		

Noter

	2017	2016
1. Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	1	1
	2017	2016
Lønninger	-364.044	-364.789
Pensioner	-56.956	-56.956
Andre omkostninger til social sikring	-5.404	-5.337
Andre personaleomkostninger	-17.674	-13.624
	-444.078	-440.706

**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	-529.000
Årets af- og nedskrivninger	-148.000
Af- og nedskrivninger, ultimo	-677.000
Bogført værdi, ultimo	483.000
Heraf finansielle leasingaktiver	483.000

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
3. EGENKAPITAL			
Saldo, primo	80.000	170.575	250.575
Overført jfr. resultatdisponering	0	-51.772	-51.772
Bogført værdi, ultimo	80.000	118.803	198.803

Noter

4. Anparts kapital

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

	2017	2016
--	------	------

5. Langfristede gældsforpligtelser

Gæld der forfalder til betaling efter 5 år

	Kr. 0	Kr. 0
--	-------	-------

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ej oplyst.

7. Eventualforpligtelser

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