

# **SILKEBORG TRANSPORTSERVICE ApS**

Neptunvej 2  
8600 Silkeborg

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**21/11/2018**

**Bjarne Zepernick**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
-------------------------------------------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** SILKEBORG TRANSPORTSERVICE ApS  
Neptunvej 2  
8600 Silkeborg

Telefonnummer: 51908589

CVR-nr: 32363970

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

**Bankforbindelse** Bank Nordik  
Bredgade 15  
6000 Kolding  
DK Danmark

# Ledespåtegning

Direktionen har dagsdato aflagt årsrapport for 2017/2018 for Silkeborg Transportservice ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten er ikke revideret og virksomheden oplyder betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 21/11/2018

## Direktion

Finn Donati  
Direktion

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det blev på generalforsamling besluttet at fravælge revision for regnskabsåret 2018/2019

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til Silkeborg Transportsservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Silkeborg Transportsservice ApS for regnskabsåret 1 juli 2017 til 30 juni 2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som vi har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS4410. 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 lovgivningen. Vi har overholdt relevandte bestemmelser i revisorloven og de etiske regler for, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetance og fornøden omhu.

Årsregnskabet som nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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 og fuldstændigheden af de oplysninger de har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions - eller reviewkonklusion og årsregnskabet.

Silkeborg, 21/11/2018

Bjarne Zepernick , mne4596  
Reg. revisor  
Søhøjlandets Regnskabskontor  
CVR: 27350755

# Ledelsesberetning

## **Virksomhedens hovedaktivitet**

Selskabets formål er fragt af gods med lastbil.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat efter skat er kr -87.555

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående bevgivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

## **Hændelser efter regnskabsåret afslutning.**

Der er ikke indtruffet væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 forpligtigelser 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 aktivets 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.

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

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang, og såfremt såvel indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå året nettoomsætning, herunder omkostninger, der er afholdt til administration af selskabet.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

## Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet retsværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Afskrivningsprincip; Varebil købt 2012 ; saldo afskrivning over 25 %.

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

### Tilgodehavende

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.



# Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning .....		440.139	699.236
Eksterne omkostninger .....		-155.313	-162.873
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>284.826</b>	<b>536.363</b>
Personaleomkostninger .....	1	-387.851	-516.388
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-3.603	-4.804
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-106.628</b>	<b>15.171</b>
Andre finansielle indtægter .....	2		
Øvrige finansielle omkostninger .....		-5.422	-1.462
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-112.048</b>	<b>13.709</b>
Skat af årets resultat .....		24.493	-3.246
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-87.555</b>	<b>10.463</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-87.555	10.463
<b>I alt .....</b>		<b>-87.555</b>	<b>10.463</b>

# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		10.809	14.412
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>10.809</b>	<b>14.412</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>10.809</b>	<b>14.412</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		20.395	85.301
Andre tilgodehavender .....		47.186	27.204
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>67.581</b>	<b>112.505</b>
Likvide beholdninger .....		3.933	61.473
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>71.514</b>	<b>173.978</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>82.323</b>	<b>188.390</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		150.000	150.000
Overført resultat .....		-177.033	-89.478
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-27.033</b>	<b>60.522</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		25.336	61.913
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		84.020	65.955
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>109.356</b>	<b>127.868</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>109.356</b>	<b>127.868</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>82.323</b>	<b>188.390</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Løn	-221.132	-161.009
Ambi	10.318	12.674
A-skat	16.733	21.548
Rejsegodtgørelse	-188.189	-361.273
A-skat for medarbejdere	-16.733	-24.881
Ambi for medarbejdere	10.318	-14.192
A-skat (ændring status)	0	3.333
Ambi (ændring status)	0	1.518
Feriepenge (ændring status)	0	-453
Refusion løn ved sygdom/BARSEL	32.636	22.505
ATP-bidrag/ samlet betaling	-3.102	-2.882
Diverse personaleudgifter	-6.306	8.372
Arbejdstøj	-1.758	-2.629
	-387.851	-516.388

gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret været 1stk

## 2. Oplysning om usikkerhed om going concern

I forbindelse med udarbejdelsen af regnskabet har vi konstateret at selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig forpligtelser overfor trediemand.

Selskabet har ikke indgået leasingforpligtelser.

Der er på statusdagen en uafklaret skattesag vedrørende a-skat/ambi til medarbejder

Der har i året været mellemregning med hovedanpartshaver.