

Dansk Pakke & Distribution Service ApS

Naverland 2, 3., 344

2600 Glostrup

CVR-nr. 32558445

Årsrapport 1. januar 2017 - 31. december 2017

8. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 21. juni 2018



Reza Maghsoud
Dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Dansk Pakke & Distribution Service 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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 21. juni 2018

Direktion



Steen Lisborg -
Direktør

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Dansk Pakke & Distribution Service ApS
Naverland 2, 3., 344
2600 Glostrup

CVR-nr. 32558445
Stiftelsesdato 30. oktober 2009
Regnskabsår 1. januar 2017 - 31. december 2017

Direktion Steen Lisborg, Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed inden for transportbranchen med beslægtet områder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 udviser et resultat på kr. -24.868, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en balancesum på kr. 353.897, og en egenkapital på kr. -163.153.

Selskabet har pr. statusdagen en negativt egenkapital, som konsekvens af tidligere års underskud. Selskabets omsætningsaktiver er mindre end selskabets gældsforpligtelser. Dette kan medføre, at selskabet får likviditetsproblemer i det kommende regnskabsår, hvilket ikke forventes, da selskabets ultimative ejer har afgivet støtteerklæring for det kommende regnskabsår.

Ledelsen vurderer herefter, at selskabets evne til at fortsætte driften i det kommende regnskabsperiode er opretholdt, hvorefter årsrapporten aflægges med fortsat drift for øje.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Dansk Pakke & Distribution Service ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har virksomheden tilvalgt enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Skema

Virksomheden har valgt at anvende årsregnskabslovens skema 1, balance i kontoform og skema 3, resultatopgørelse i beretningsform - artsopdelt

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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

Anvendt regnskabspraksis

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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter pladsleje til biler.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og 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
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 salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Nyanskaffelser med en kostpris under kr. 13.200 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte

Anvendt regnskabspraksis

omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

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 acontoskatte.

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning		1.267.281	1.542.713
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-112.434	-121.242
Andre eksterne omkostninger		-407.525	-514.466
Bruttoresultat		747.322	907.005
Personaleomkostninger	1	-743.882	-778.626
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-33.748	-45.232
Andre driftsomkostninger		-8.623	0
Driftsresultat		-38.931	83.147
Andre finansielle omkostninger		14.049	-5.044
Resultat før skat		-24.882	78.103
Skat af årets resultat	2	14	0
Årets resultat		-24.868	78.103
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-24.868	78.103
Resultatdisponering		-24.868	78.103

Balance pr. 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		7.324	49.695
Materielle anlægsaktiver		7.324	49.695
Andre tilgodehavender		6.495	6.357
Finansielle anlægsaktiver		6.495	6.357
Anlægsaktiver		13.819	56.052
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		260.504	232.545
Andre tilgodehavender		0	20.211
Periodeafgrænsningsposter		17.347	16.495
Tilgodehavender		277.851	269.251
Likvide beholdninger		62.227	425.534
Omsætningsaktiver		340.078	694.785
Aktiver		353.897	750.837

Balance pr. 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Overført resultat	4	-288.153	-263.285
Egenkapital		-163.153	-138.285
Gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		62.167	45.185
Anden gæld		454.883	843.937
Kortfristede gældsforpligtelser		517.050	889.122
Gældsforpligtelser		517.050	889.122
Passiver		353.897	750.837
Usikkerhed om going concern	5		
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

1. Personaleomkostninger

Lønninger	697.403	721.315
Andre omkostninger til social sikring	18.212	34.799
Andre personaleomkostninger	28.267	22.512
Personaleomkostninger	743.882	778.626

Gennemsnitligt antal beskæftigede	3	5
-----------------------------------	---	---

2. Skat af årets resultat

Regulering af tidligere års skat	-14	0
Skat af årets resultat	-14	0

3. Virksomhedskapital

Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Selskabskapitalen er fordelt i 50 anparter á kr. 2.500

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

4. Overført resultat

Saldo primo	-263.285	-341.388
Årets tilgang	-24.868	78.103
Saldo ultimo	-288.153	-263.285

5. Usikkerhed om going concern

Selskabet har pr. statusdagen en negativt egenkapital, som konsekvens af tidligere års underskud. Selskabets omsætningsaktiver er mindre end selskabets gældsforpligtelser. Dette kan medføre, at selskabet får likviditetsproblemer i det kommende regnskabsår, hvilket ikke forventes, da selskabets ultimative ejer har afgivet støtteklæring for det kommende regnskabsår.

Ledelsen vurderer herefter, at selskabets evne til at fortsætte driften i det kommende regnskabsperiode er opretholdt, hvorefter årsrapporten aflægges med fortsat drift for øje.

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gælden til Skat er der pantsat to biler kr. 398.591. Bilerne har en bogført værdi på kr. 7.324.

Der er ingen sikkerhedsstillelser pr. status dagen udover ovennævnte.