

HAMMERSKOV LOGISTIK ApS

Østergade 26, st tv
3600 Frederikssund

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

31/05/2017

Michael Hammerskov Andersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HAMMERSKOV LOGISTIK ApS
Østergade 26, st tv
3600 Frederikssund

Telefonnummer: 42430001

CVR-nr: 33650043
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Spar Nord Bank A/S
Skelagervej 15
9100 Aalborg
DK Danmark

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Hammerskov Logistik 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 31/05/2017

Direktion

Michael Hammerskov Andersen
Direktør

Bestyrelse

Michael Hammerskov Andersen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Da virksomhedens drift ses uændret, fravælges revision for det kommende regnskabsår

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Salg af hobbyartikler samt legetøj på nettet og i fysisk butik.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

2016 var ikke et godt år for nethandlen i virksomheden, der arbejdes på tiltag til at forbedre indtjeningen på denne del.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

I 2017 begynder vi at se resultatet af indsatsen på nethandelen, der forventes kraftige forbedringer i regnskabet for 2017.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsrapporten for Hammerskov Logistik ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i nettoomsætning på tidspunktet for levering og risiko-ens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter mv. opkrævet på vegne af tredjemand.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid.

Afskrivningsgrundlaget udgør kostprisen.

Aktivernes forventede brugstid udgør:

Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder fra tilknyttede og associerede virksomheder, deklarerede udbytter fra andre værdipapirer og kapitalandele, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer og kapitalandele, transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat

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

ud- skudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapi- talen med den del, som kan henføres transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balance

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfat- ter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskriv- ning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodeha- vender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealisation sværdi, såfremt denne er lavere end regn- skabsmæssig værdi.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skal indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultat eller skatte- pligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gæl- dende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. 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 indenfor samme jurisdiktion.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		691.252	493.951
Personaleomkostninger		-673.582	-475.840
Resultat af ordinær primær drift		17.670	18.111
Øvrige finansielle omkostninger		-17	-73
Ordinært resultat før skat		17.653	
Skat af årets resultat		-4.413	-4.509
Årets resultat		13.240	13.528
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		13.240	13.528
I alt		13.240	13.528

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		5.974	5.974
Materielle anlægsaktiver i alt		5.974	5.974
Andre tilgodehavender		70.200	70.200
Finansielle anlægsaktiver i alt		70.200	70.200
Anlægsaktiver i alt		76.174	76.174
Fremstillede varer og handelsvarer		726.370	632.783
Varebeholdninger i alt		726.370	632.783
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			83.326
Andre tilgodehavender		-1.750	-250
Tilgodehavender i alt		-1.750	83.076
Likvide beholdninger		173.200	118.825
Omsætningsaktiver i alt		897.820	834.684
Aktiver i alt		973.994	910.858

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		633.562	620.322
Egenkapital i alt		713.562	700.322
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.783	21.410
Skyldig selskabsskat		-9.472	-31.457
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	1	239.121	220.583
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		260.432	220.583
Gældsforpligtelser i alt		260.432	210.536
Passiver i alt		973.994	910.858

Noter

1. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

2. Anden gæld	2016
	kr.
Moms	111.624
Feriepengeforpligtelse	71.514
Skyldige lønafhængige poster	55.982
I alt	239.121