
Smalle Transport ApS

Vindelevvej 86, 7160 Tørring

Årsrapport for 2015/16

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

CVR-nr. 33 85 91 20

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 30/1 2017

Jørn Therkildsen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 6

Balance 30. september 7

Noter til årsregnskabet 9

Regnskabspraksis 13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Smalle Transport ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tørring, den 20. januar 2017

Direktion

Jørn Michael Therkildsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Smalle Transport ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Smalle Transport ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes 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 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Trekantområdet, den 20. januar 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Morten Elbæk Jensen
statsautoriseret revisor

Kim Nygaard
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Smalle Transport ApS
Vindelevvej 86
7160 Tørring

CVR-nr.: 33 85 91 20
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september
Stiftet: 15. juli 2011
Regnskabsår: 5. regnskabsår
Hjemstedskommune: Hedensted

Direktion

Jørn Michael Therkildsen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Herredsvej 32
7100 Vejle

Pengeinstitut

Sydbank
Bredgade 29
7160 Tørring

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Smalle Transport ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Selskabet driver vognmandsforretning.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på DKK 602.222, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på DKK 3.009.661.

Resultatet for 2015/16 har været negativt påvirket af til- og fraflytning fra nyt domicil. Endvidere har der været afholdt betydelige opstartsomkostninger ved etablering af eget værksted.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Bruttofortjeneste		17.361.513	15.887.913
Personaleomkostninger	1	-17.119.473	-14.534.380
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	-668.282	-557.909
Andre driftsomkostninger		-292.005	0
Resultat før finansielle poster		-718.247	795.624
Finansielle indtægter	3	72.594	0
Finansielle omkostninger		-86.953	-74.612
Resultat før skat		-732.606	721.012
Skat af årets resultat	4	130.384	-221.072
Årets resultat		-602.222	499.940

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	99.800
Overført resultat		-602.222	400.140
		-602.222	499.940

Balance 30. september

Aktiver

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.756.423	2.917.892
Indretning af lejede lokaler		73.388	92.533
Materielle anlægsaktiver	5	1.829.811	3.010.425
Deposita		0	30.597
Finansielle anlægsaktiver		0	30.597
Anlægsaktiver		1.829.811	3.041.022
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.155.895	6.247.189
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	0	28.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		264.667	0
Andre tilgodehavender		1.018	34.645
Selskabsskat		4.190	0
Periodeafgrænsningsposter		331.694	405.673
Tilgodehavender		6.757.464	6.715.507
Værdipapirer		41.770	0
Omsætningsaktiver		6.799.234	6.715.507
Aktiver		8.629.045	9.756.529

Balance 30. september

Passiver

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Selskabskapital		313.733	160.000
Overført resultat		2.695.928	3.298.150
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	99.800
Egenkapital	7	3.009.661	3.557.950
Hensættelse til udskudt skat		79.922	210.306
Hensatte forpligtelser		79.922	210.306
Selskabsskat		0	7.566
Langfristede gældsforpligtelser		0	7.566
Kreditinstitutter		2.377.718	2.116.471
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.339.981	1.383.251
Selskabsskat		7.837	363.009
Anden gæld		1.813.926	2.117.976
Kortfristede gældsforpligtelser		5.539.462	5.980.707
Gældsforpligtelser		5.539.462	5.988.273
Passiver		8.629.045	9.756.529
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	8		

Noter til årsregnskabet

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	15.066.847	12.956.654
Pensioner	1.244.416	1.127.036
Andre omkostninger til social sikring	571.527	449.881
Andre personaleomkostninger	236.683	809
	<u>17.119.473</u>	<u>14.534.380</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	668.282	557.909
	<u>668.282</u>	<u>557.909</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	3.614	0
Andre finansielle indtægter	68.980	0
	<u>72.594</u>	<u>0</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	74.566
Årets udskudte skat	-130.384	97.586
Regulering af udskudt skat tidligere år	0	48.920
	<u>-130.384</u>	<u>221.072</u>

Noter til årsregnskabet

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK	Indretning af le- jede lokaler DKK
Kostpris 1. oktober	3.783.186	95.724
Tilgang i årets løb	1.448.933	0
Afgang i årets løb	-2.513.933	0
Kostpris 30. september	<u>2.718.186</u>	<u>95.724</u>
Ned- og afskrivninger 1. oktober	865.294	3.191
Årets afskrivninger	649.137	19.145
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-552.668	0
Ned- og afskrivninger 30. september	<u>961.763</u>	<u>22.336</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>1.756.423</u>	<u>73.388</u>

6 Igangværende arbejder for fremmed regning

Salgsværdi af periodens produktion	<u>0</u>	<u>28.000</u>
	<u>0</u>	<u>28.000</u>

Noter til årsregnskabet

7 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. oktober	160.000	3.298.150	99.800	3.557.950
Kontant kapitalforhøjelse	153.733	0	0	153.733
Betalt ordinært udbytte	0	0	-99.800	-99.800
Årets resultat	0	-602.222	0	-602.222
Egenkapital 30. september	313.733	2.695.928	0	3.009.661

Selskabskapitalen er fordelt således:

	Antal	Nominal værdi DKK
A-anparter	160.000	160.000
B-anparter	153.733	153.733
		313.733

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Selskabskapital 1. oktober	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
Kapitalforhøjelse	153.733	0	0	0	0
Kapitalnedsættelse	0	0	0	0	0
Selskabskapital 30. september	313.733	160.000	160.000	160.000	160.000

Noter til årsregnskabet

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser		
Leje- og leasingkontrakter		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for 1 år	1.527.000	689.000
Mellem 1 og 5 år	<u>1.670.000</u>	<u>1.171.000</u>
	<u>3.197.000</u>	<u>1.860.000</u>
Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing. Forventede restværdier ved kontraktens udløb	<u>2.817.000</u>	<u>953.000</u>
Sikkerhedsstillelser		
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelse:		
Skadeløsbrev i løsøre (virksomhedsspan) i tilgodehavender, driftsmateriel og goodwill.	<u>3.000.000</u>	<u>2.500.000</u>

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Smalle Transport ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

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.

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.

Leasing

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Igangværende arbejder for fremmed regning (entreprisekontrakter) indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet. Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold

Regnskabspraksis

til de forventede samlede omkostninger på entreprisekontrakten.

Serviceydelser indregnes i takt med udførelse af den service, som kontrakten vedrører ved anvendelse af produktionsmetoden, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte serviceydelse. Metoden anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på serviceydelsen og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet. Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på serviceydelsen.

Drift af biler

Drift af biler indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og administration..

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og 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, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte kontraktomkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer.

Regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt 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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.