



Berg Transport ApS

Helsingevej 58A, Blistrup
3230 Græsted

CVR-nr. 34 21 71 57

Årsrapport for perioden
1. juli 2015 til 30. juni 2016
(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. december 2016

Niels Berg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Berg Transport 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. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Blistrup, den 5. december 2016

Direktion

Niels Berg

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Berg Transport ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Berg Transport ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som 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 vor faglige ekspertise til at assistere 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 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, 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.

Helsinge, den 5. december 2016

Møller-Jensen
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 68 49 78 17

Søren Møller-Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Berg Transport ApS
Helsingevej 58A, Blistrup
3230 Græsted

CVR-nr.: 34 21 71 57
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 24. januar 2012
Hjemsted: Gribskov

Direktion

Niels Berg

Revisor

Møller-Jensen
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Frederiksborgvej 14, 1.
3200 Helsingø

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Berg Transport ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter måles som årets kontante og fakturerede salg og indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

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 acontoskatter.

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
Bruttofortjeneste		1.462.378	1.159.882
Personaleomkostninger	1	<u>-1.272.521</u>	<u>-961.692</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		189.857	198.190
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-68.830</u>	<u>-51.124</u>
Resultat før finansielle poster		121.027	147.066
Finansielle indtægter		1.734	0
Finansielle omkostninger		<u>-17.585</u>	<u>-26.724</u>
Resultat før skat		105.176	120.342
Skat af årets resultat	2	<u>-29.705</u>	<u>-7.045</u>
Årets resultat		<u>75.471</u>	<u>113.297</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>75.471</u>	<u>113.297</u>
		<u>75.471</u>	<u>113.297</u>

Balance 30. juni

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		152.278	171.108
Materielle anlægsaktiver	3	152.278	171.108
Deposita		41.400	41.400
Finansielle anlægsaktiver		41.400	41.400
Anlægsaktiver i alt		193.678	212.508
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		423.715	312.897
Andre tilgodehavender		12.500	118.778
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	28.571	17.337
Selskabsskat		25.018	12.000
Periodeafgrænsningsposter		7.000	0
Tilgodehavender		496.804	461.012
Likvide beholdninger		45.995	4.911
Omsætningsaktiver i alt		542.799	465.923
Aktiver i alt		736.477	678.431

Balance 30. juni

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
Selskabskapital		150.000	150.000
Overført resultat		<u>210.344</u>	<u>134.874</u>
Egenkapital	5	<u>360.344</u>	<u>284.874</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>2.063</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>2.063</u>
Selskabsskat		<u>31.768</u>	<u>4.982</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>31.768</u>	<u>4.982</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		40.000	55.000
Anden gæld		<u>304.365</u>	<u>331.512</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>344.365</u>	<u>386.512</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>376.133</u>	<u>391.494</u>
Passiver i alt		<u><u>736.477</u></u>	<u><u>678.431</u></u>
Hovedaktivitet	6		
Leje og leasingforpligtelser	7		

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.245.495	929.048
Andre omkostninger til social sikring	21.491	13.781
Andre personaleomkostninger	<u>5.535</u>	<u>18.863</u>
	<u>1.272.521</u>	<u>961.692</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>2</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	31.768	4.982
Årets udskudte skat	<u>-2.063</u>	<u>2.063</u>
	<u>29.705</u>	<u>7.045</u>

Noter

3 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo	298.315
Tilgang i årets løb	<u>50.000</u>
Kostpris ultimo	<u>348.315</u>
Af- og nedskrivninger primo	127.207
Årets afskrivninger	<u>68.830</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>196.037</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u><u>152.278</u></u>

	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>28.571</u>	<u>17.337</u>
Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen		
Direktion		
Udestående gæld	17.337	17.337
Rentefod (%)	10,00%	10,00%

Noter

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	150.000	134.873	284.873
Årets resultat	0	75.471	75.471
Egenkapital ultimo	150.000	210.344	360.344

6 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive vejgodstransport og anden virksomhed i forbindelse hermed.

7 Leje og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing
 Samlede fremtidige leasingydelse:

	2016 DKK	2015 DKK
Inden for et år	114.012	143.220
Mellem 1 og 5 år	116.685	91.845
	230.697	235.065

Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing.
 Forventet restværdi ved kontraktens udløb

65.028	88.000
--------	--------