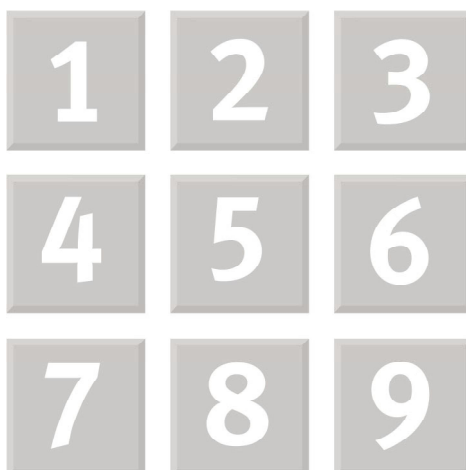


Berg Transport ApS

Helsingevej 58A
Blistrup
3230 Græsted

CVR-nr. 34 21 71 57



Årsrapport for perioden 1. juli 2017 til 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 12. december 2018

Niels Berg
dirigent



DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018 | 9 |
| Balance pr. 30. juni 2018 | 10 |
| Noter til årsrapporten | 12 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Berg Transport ApS
Helsingevej 58A
Blistrup
3230 Græsted

CVR-nr.: 34 21 71 57

Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Stiftet: 24. januar 2012

Hjemsted: Gribskov

Direktion

Niels Berg, direktør

Revisor

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Blistrup, den 12. december 2018

Direktion

Niels Berg
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Berg Transport ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Berg Transport ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Hillerød, den 12. december 2018

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer
CVR-nr. 54 87 99 11

Morten Rasmussen
Registreret revisor
MNE-nr. mne7588

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Berg Transport ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

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 samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

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 og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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 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

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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 gældsmetode 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 1.870.626 | 1.645.785 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.660.243 | -1.574.968 |
| Resultat før af- og nedskrivninger | | 210.383 | 70.817 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | -85.230 | -68.288 |
| Resultat før finansielle poster | | 125.153 | 2.529 |
| Finansielle indtægter | 2 | 3.341 | 2.903 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -61.116 | -23.911 |
| Resultat før skat | | 67.378 | -18.479 |
| Skat af årets resultat | 4 | -14.075 | 0 |
| Årets resultat | | 53.303 | -18.479 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 53.303 | -18.479 |
| | | 53.303 | -18.479 |

Balance pr. 30. juni 2018

| | <u>Note</u> | <u>2017/18</u> kr. | <u>2016/17</u> kr. |
|---|-------------|-----------------------|-------------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 252.460 | 268.690 |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>252.460</u> | <u>268.690</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>252.460</u> | <u>268.690</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 270.073 | 368.549 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 0 | 5.284 |
| Andre tilgodehavender | | 85.000 | 95.000 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 5 | 41.056 | 31.274 |
| Selskabsskat | | 11.008 | 8.366 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 117.638 | 153.658 |
| Tilgodehavender | | <u>524.775</u> | <u>662.131</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>168.248</u> | <u>263.460</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>693.023</u> | <u>925.591</u> |
| Aktiver i alt | | <u>945.483</u> | <u>1.194.281</u> |

Balance pr. 30. juni 2018

| | Note | 2017/18 | 2016/17 |
|--|------|----------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 150.000 | 150.000 |
| Overført resultat | | 165.305 | 112.002 |
| Egenkapital | 6 | 315.305 | 262.002 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 15.177 | 0 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 15.177 | 0 |
| Kreditinstitutter | | 36.852 | 150.000 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 218.010 | 285.955 |
| Anden gæld | | 360.139 | 496.324 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 615.001 | 932.279 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 615.001 | 932.279 |
| Passiver i alt | | 945.483 | 1.194.281 |
| Leje- og leasingforpligtelser | 7 | | |

Noter

| | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 1.541.507 | 1.443.178 |
| Pensioner | 89.022 | 48.470 |
| Andre omkostninger til social sikring | 29.714 | 83.320 |
| | <u>1.660.243</u> | <u>1.574.968</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>4</u> | <u>4</u> |
| | | |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | <u>3.341</u> | <u>2.903</u> |
| | <u>3.341</u> | <u>2.903</u> |
| | | |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>61.116</u> | <u>23.911</u> |
| | <u>61.116</u> | <u>23.911</u> |
| | | |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Årets udskudte skat | 15.177 | 0 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | <u>-1.102</u> | <u>0</u> |
| | <u>14.075</u> | <u>0</u> |

Noter

| | 2017/18 | 2016/17 |
|--|---------|---------|
| | kr. | kr. |
| 5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 41.056 | 31.274 |

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

| | | |
|-----------------|--------|--------|
| Udestående gæld | 41.056 | 31.274 |
| Rentefod (%) | 10,20% | 10,20% |

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210, ydet lån i årets løb til selskabets direktør. Lånet har maksimalt andraget kr. 4.694 og indfries ved lønangivelse

6 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | I alt |
|----------------------------------|-------------------------|----------------------|----------------|
| Egenkapital 1. juli 2017 | 150.000 | 112.002 | 262.002 |
| Årets resultat | 0 | 53.303 | 53.303 |
| Egenkapital 30. juni 2018 | 150.000 | 165.305 | 315.305 |

7 Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing
Samlede fremtidige leasingydelse:

| | 2017/18 | 2016/17 |
|------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Inden for et år | 151.440 | 201.432 |
| Mellem 1 og 5 år | 437.464 | 588.912 |
| | 588.904 | 790.344 |

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Niels Berg (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-696604064227

IP: 93.161.xxx.xxx

2018-12-19 13:55:26Z

NEM ID 

Morten Rasmussen (CVR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: CVR:54879911-RID:1099045046339

IP: 195.215.xxx.xxx

2018-12-19 14:39:38Z

NEM ID 

Niels Berg (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-696604064227

IP: 93.161.xxx.xxx

2018-12-19 14:44:46Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 1FCAK-UCC77-EAJQ4-A6CON-VHQJX-EBEQH

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>