

VAVIVA TRANSPORT ApS

Sindingsgade 63
8620 Kjellerup

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

09/11/2016

Jacob Gaarde Svenningsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

VAVIVA TRANSPORT ApS
Sindingsgade 63
8620 Kjellerup

CVR-nr: 35033378
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Revisor

REVISIONSAKTIESELSKABET IB ROHDE, REGISTRERET
REVISIONSVIRKSOMHED

Søndergade 1, 2 th
8620 Kjellerup
DK Danmark

CVR-nr: 30905652
P-enhed: 1013665741

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for selskabet Vaviva Transport ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Jeg indstiller årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kjellerup, den 03/11/2016

Direktion

Jacob Gaarde Svenningsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i VAVIVA TRANSPORT ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for VAVIVA TRANSPORT ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 handlinger 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, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kjellerup, 03/11/2016

Heinrich Bornhøft
registreret revisor
REVISIONSAKTIESELSKABET IB ROHDE, REGISTRERET
REVISIONSVIRKSOMHED
CVR: 30905652

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som året før og vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

De anvendte regnskabs- og vurderingsmetoder er herefter:

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Nettoomsætning

Indtægterne fra salg af varer og ydelser medtages i det år, hvor levering har fundet sted.

Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

Operationelle leasingkontrakter

Ledelsen betragter leasingkontrakter på biler som operationel leasing. Derfor indgår det leasede udstyr hverken i materielle anlægsaktiver eller som gældsforpligtelser. Restleasingforpligtelse er opført under eventualforpligtelser.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger er indregnet i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat og udskudt skat

I resultatopgørelsen indregnes den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i den afsatte udskudte skat.

Balance**ANLÆGSAKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris og måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris fratrukket forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Levetid:	Scrapværdi:
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0

Finansielle anlægsaktiver

Ekstraordinære leasingsydelser indregnes til kostpris og måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris fratrukket forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på leasingkontraktens løbetid.

OMSÆTNINGSAKTIVER**Tilgodehavender**

Tilgodehavender er indregnet til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

PASSIVER**Egenkapital og udbytte**

Foreslået udbytte indregnes ikke som en gældsforpligtelse og indgår derfor i egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser er indregnet ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte låneomkostninger. I de efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes i balancen, såfremt det er sandsynligt, at de inden for en kortere tidsperiode vil reducere skattebetalingerne.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med udgangspunkt i lovgivningen på balancedagen vil være gældende, når den udskudte skat udløses som aktuel skat.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		5.785.476	4.989.655
Lønninger		-4.546.846	-4.306.306
Pensioner		-607.755	-498.430
Andre omkostninger til social sikring		-97.445	-99.503
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-115.680	-108.835
Andre driftsomkostninger		0	-12.649
Resultat af ordinær primær drift		417.750	-36.068
Andre finansielle indtægter		10.110	12.005
Øvrige finansielle omkostninger		-9.986	-5.522
Ordinært resultat før skat		417.874	-29.585
Skat af årets resultat		-98.645	6.122
Årets resultat		319.229	-23.463
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		319.229	-23.463
I alt		319.229	-23.463

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		55.108	17.678
Materielle anlægsaktiver i alt		55.108	17.678
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		337.000	337.000
Andre tilgodehavender		311.905	97.365
Finansielle anlægsaktiver i alt		648.905	434.365
Anlægsaktiver i alt		704.013	452.043
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		750.664	645.616
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		13.746	49.510
Andre tilgodehavender		51.574	46.772
Tilgodehavender i alt		815.984	741.898
Likvide beholdninger		418.391	360.560
Omsætningsaktiver i alt		1.234.375	1.102.458
Aktiver i alt		1.938.388	1.554.501

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		698.690	379.461
Egenkapital i alt		778.690	459.461
Hensættelse til udskudt skat		71.000	22.000
Hensatte forpligtelser i alt		71.000	22.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		185.997	103.085
Skyldig selskabsskat		62.523	103.773
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		840.178	866.182
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.088.698	1.073.040
Gældsforpligtelser i alt		1.088.698	1.073.040
Passiver i alt		1.938.388	1.554.501

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	379.461	0	459.461
Årets resultat		319.229	0	319.229
Egenkapital, ultimo	80.000	698.690	0	778.690

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet har bestået i drift af virksomhed, der beskæftiger sig med persontransport.

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Den samlede selskabsskat fremgår af årsrapporten for J&P Svenningsen Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Der er indgået leasingaftaler vedr. biler med resterende forpligtelser på:

16	ydelser á kr.	4.573,75
1	ydelser á kr.	4.156,25
2	ydelser á kr.	4.635,00
2	ydelser á kr.	4.762,50
27	ydelser á kr.	6.668,75
30	ydelser á kr.	5.830,00
30	ydelser á kr.	5.830,00
33	ydelser á kr.	5.812,50
35	ydelser á kr.	5.881,25
36	ydelser á kr.	3.882,50
36	ydelser á kr.	3.882,50

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er til sikkerhed for engagement med pengeinstitut afgivet et skadesløsbrev (fordringspant) på kr. 150.000.

Bogført værdi kr. 750.664.