

Transportadministration 3400 ApS

Industrivænget 12
3400 Hillerød

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/02/2017

David Brodin Larsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Transportadministration 3400 ApS
 Industrivænget 12
 3400 Hillerød

 CVR-nr: 35674489
 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2016.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver det mest muligt retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat, i forhold til nedenstående forbehold:

Årsregnskabet for 2015 er ikke udarbejdet af selskabets nuværende ledelse, som har været uvidende om at dette ikke var indberettet forud for at den nuværende ledelse tiltrådte.

Det er således ikke selskabets nuværende ledelse der har udfærdiget, indberettet eller underskrevet årsregnskabet for 2015, hvilket fejlagtigt fremgår af regnskabet.

Ved gennemgang af bogføringsmateriale og regnskaber der ligger forud for den nuværende ledelses tiltræden er fundet mangler og det har derfor ikke været fuldt ud muligt at udarbejde åbningsbalance.

Det er derfor heller ikke muligt at fastslå hvorvidt sammenligningstallene er korrekte.

Der har været uoverensstemmelser i forbindelse med da den nuværende ledelse skulle overtage kontrollen med selskabets bogføring og adgangen til selskabets bankkonto, hvilket giver en hvis usikkerhed om dele af regnskabet, i forhold til mangler ved det bogføringsmateriale som du nuværende ledelse overtog.

Hillerød, den 24/02/2017

Direktion

Christian Skov

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet fravælger fortsat revision, med henvisning til at selskabet opfylder betingelserne for dette.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet beskæftiger sig med autotransportvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har været en del mangler ved det regnskabs- og bogføringsmateriale som den nuværende ledelse overtog fra tidligere ledelse. Det er derfor heller ikke muligt at fastslå hvorvidt sammenligningstallene fra det tidligere årsregnskab er korrekte.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Selskabets nuværende ledelse har meddelt at ville fratæde i forbindelse med den ordinære generalforsamling for 2016.

Dette sker på grund af uoverensstemmelser i ejerkredsen, samt at den nuværende ledelses utilfredshed med forhold som skyldes den tidligere ledelse.

Hovedaktiviteten i selskabet er ophørt primo 2017, ligeledes på grund af uoverensstemmelser i ejerkredsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidst år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser.

Ligeledes indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde anpartsselskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt, dog tages forbehold for værdiansættelsen af aktiver i forhold til tidligere år, jf. oplysningerne i ledelsesberetningen, samt for værdien af andre tilgodehavender, da disse indeholder en beregnet mellemregning med tidligere ledelse.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå anpartsselskabet, 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. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttoresultat omfatter omsætning af handelsvarer, og som indtægtskriterium anvendes faktureringsprincippet og med fradrag af vareforbrug, andre eksterne omkostninger og hjælpematerialer.

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 har selskabet valgt at sammendrage nævnte poster

Andre eksterne omkostninger

Anvendt regnskabspraksis

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og evt. 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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider: 3 til 5 år.

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita optages til nominel værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden.

I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

I tilfælde hvor det ikke har været muligt at opgøre varelageret skønnes varelageret af selskabets ledelse til en fornuftig værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte á conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Der er i balancen ikke medregnet udskudte skatteaktiver.

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.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		919.146	943.641
Personaleomkostninger		-985.374	-1.015.701
Resultat af ordinær primær drift		-66.228	-72.060
Øvrige finansielle omkostninger		-298	-12
Ordinært resultat før skat		-66.526	-72.072
Årets resultat		-66.526	-72.072
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-66.526	-72.072
I alt		-66.526	-72.072

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		12.500	
Materielle anlægsaktiver i alt	1	12.500	
Anlægsaktiver i alt		12.500	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		157.038	
Andre tilgodehavender	2	43.189	191.290
Tilgodehavender i alt	3	200.227	191.290
Likvide beholdninger		38.705	62.403
Omsætningsaktiver i alt		238.932	253.693
Aktiver i alt		251.432	253.693

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	4	50.000	50.000
Overført resultat		-62.429	-85.347
Egenkapital i alt		-12.429	-35.347
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.164	44.768
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		246.697	244.272
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		263.861	289.040
Gældsforpligtelser i alt		263.861	289.040
Passiver i alt		251.432	253.693

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

Anlægsaktiverne der var tilstede da nuværende ledelse tiltrådte var tilbehør til autotrailere, indkøbt i 2014, se i øvrigt noten om øvrige tilgodehavender

	kr.
Kostpris primo	25.000
Tilgang	
Afgang	
Kostpris ultimo	25.000
Af- og nedskrivning ultimo	-12.500
Regnskabsmæssig værdi ultimo	12.500

2. Andre tilgodehavender

Det er den nuværende ledelses opfattelse at der er en mellemregning med tidligere ledelse på baggrund af at der er overført aktiver fra selskabet til den ene af selskabets anpartshavere, uden at det kan konstateres at der er tilgået selskabet midler i den forbindelse. Der henvises her til selskabets årsregnskab for 2014, hvor der er opført anlægsaktiver for kr. 60.000,- som ikke ses at figurere i selskabets årsregnskab for 2015.

Herudover er registreret en række kortantævnninger som ikke har kunnet identificeres og som derfor betragtes som mellemregning med tidligere ledelse.

3. Tilgodehavender i alt

Der henvises til note om eventualaktiver.

4. Registreret kapital mv.

I årsregnskabet for 2015 er selskabskapitalen fejlagtigt anført.

Selskabskapital uændret siden stiftelse	Kr. 50.000
---	-------------------

5. Oplysning om usikkerhed om going concern

På baggrund af uoverensstemmelser i ejerkredsen er der væsentlig usikkerhed om selskabets videre drift.

Den nuværende ledelse har meddelt at ville fratæde og det er ikke lykkedes at finde ny en ledelse.

6. Oplysning om usædvanlige forhold

Årsregnskabet for 2015 er ikke udarbejdet af selskabets nuværende ledelse, som har været uvidende om at dette ikke var indberettet forud for at den nuværende ledelse tiltrådte.

Det er således ikke selskabets nuværende ledelse der har udfærdiget, indberettet eller underskrevet årsregnskabet for 2015, hvilket fejlagtigt fremgår af regnskabet.

Ved gennemgang af bogføringsmateriale og regnskaber der ligger forud for den nuværende ledelses tiltræden er fundet mangler og det har derfor ikke været fuldt ud muligt at udarbejde åbningsbalance.

7. Oplysning om eventualaktiver

Der findes muligvis en række tilgodehavender udover dem der er registret i regnskabet da den nuværende ledelse ikke har kunnet tidligere regnskabsmateriale, og derfor ikke har kunnet konstatere alle tilgodehavender. Såfremt det tidligere regnskabsmateriale på et tidspunkt findes antages dette at indeholde tilgodehavender.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

HILLERØD AUTOMOBILER ApS

Industrivænget 12 A

3400 Hillerød

Ejerandel: 50-66,66%

Stemmeandel: 50-66,66%

Christian Skov

Bygaden 82

4983 Dannemare

Ejerandel: 50-66,66%

Stemmeandel: 50-66,66%

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Hovedparten af selskabets driftsmateriel har været lejet af HILLERØD AUTOMOBILER ApS.