

TMC-LOGISTIK A/S

Karl Frandsens Vej 1
3630 Jægerspris

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

05/01/2017

Thomas Knudsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

TMC-LOGISTIK A/S

Karl Frandsens Vej 1

3630 Jægerspris

Telefonnummer: 70707260

e-mailadresse: info@tmc-logistik.dk

CVR-nr: 35892591

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 for TMC-Logistik A/S.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med selskabets vedtægter og årsregnskabsloven for en klasse B – virksomhed.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultat for resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 – 30. juni 2016.

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

Selskabets ledelse har besluttet forsat at fravælge revisionen af årsrapporten, og erklærer at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 04/01/2017

Direktion

Thomas Knudsen

Bestyrelse

Mads Norlin Skjold Christensen

Thomas Knudsen

Lars Vilhelm Knudsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse har besluttet forsat at fravælge revisionen af årsrapporten, og erklærer at betingelserne herfor er opfyldt.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne af TMC Logistik A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for TMC Logistik A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet.

Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, 04/01/2017

Morten Rosenqvist
Registreret revisor, HD
Broernes Revision Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR: 27616690

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktiviteter er at drive godstransport for fremmed regning.

Udvikling i aktivitet og økonomiske forhold

Årsregnskabet udviser et resultat på kr. 54.607 og egenkapital på kr. 595.408.

Ledelsen anser de opnåede resultater tilfredsstillende.

Der forventes en forsat positiv udvikling i selskabets aktiviteter og indtjening i de kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af den økonomiske stilling pr. 30. juni 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, og efter samme principper som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med de indtjenes, herunder 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 forpligtelsen 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Generelt

Under henvisning til virksomhedens særlige konkurrence vilkår har selskabets ledelse, med henvisning til årsregnskabslovens § 32, besluttet ikke at visse nettoomsætningen, men alene regnskabsposten bruttoresultat.

Bruttoresultat

Bruttoresultat består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, vare under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen i form af salg af transportydelse indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug m.v.

Vareforbrug m.v. omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår kørselsomkostninger, fremmed arbejde og øvrigt materialeforbrug.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, samt lokaler, autodrift, tab på debitorer mv., operationelle leasing kontrakter

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger af anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter årets afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Øvrige finansielle indtægter og andre finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger realiserede og urealiserede kursgevinster og tab af transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under aconto skatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Andre finansielle indtægter omfatter renteindtægter af bankindeståender og rente og af tilgodehavender. Øvrige finansielle omkostninger indeholder renteudgifter til leverandører og andre gældsforpligtigelser, samt gebyrer og renter til banker

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Periodisering

Væsentlige indtægts- og udgiftsposter er periodiseret pr. balancedagen

Balancen**Materielle anlægsaktiver**

Anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der nedskrives til forventet realisationsværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg driftsmidler og inventer over 5 – 7 år, med en restværdi på 0 kr.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing, og ydelserne indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets forpligtelser oplyses under eventualposter.

Finansielle anlægsaktiver.

Depositum måles til kostpris

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed arbejde er optaget til salgspriser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender, som omfatter tilgodehavender fra salg og andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivningen til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat 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 aconto skatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		4.672.341	3.424.367
Personaleomkostninger	1	-4.435.505	-3.210.675
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-153.400	-137.500
Resultat af ordinær primær drift		83.436	76.192
Øvrige finansielle omkostninger		-13.636	-21.896
Ordinært resultat før skat		69.800	54.296
Skat af årets resultat	3	-15.193	-13.495
Årets resultat		54.607	40.801
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		54.607	40.801
I alt		54.607	40.801

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		936.300	977.500
Materielle anlægsaktiver i alt	4	936.300	977.500
Deposita		190.000	190.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		190.000	190.000
Anlægsaktiver i alt		1.126.300	1.167.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	196.846
Igangværende arbejder for fremmed regning		612.056	201.644
Tilgodehavender i alt		612.056	398.490
Likvide beholdninger		425.008	314.362
Omsætningsaktiver i alt		1.037.064	712.852
Aktiver i alt		2.163.364	1.880.352

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	5	500.000	500.000
Overført resultat		95.408	40.801
Egenkapital i alt	6	595.408	540.801
Hensættelse til udskudt skat		28.688	13.495
Hensatte forpligtelser i alt		28.688	13.495
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	269.967
Langfristede gældsforpligtelser i alt	7	0	269.967
Leverandører af varer og tjenesteydelser		54.249	204.112
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.378.519	745.477
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		106.500	106.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.539.268	1.056.089
Gældsforpligtelser i alt		1.539.268	1.326.056
Passiver i alt		2.163.364	1.880.352

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	4.233.076	3.161.206
Pensionsbidrag	146.454	58.832
Andre omkostninger til social sikring	42.581	66.239
Øvrige personaleomkostninger	13.394	11.839
Lønrefusion	0	-87.441
	4.435.505	3.210.675

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	153.400	137.500
	153.400	137.500

3. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	15.193	13.495
	15.193	13.495

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	1.115.000
Tilgang	112.200
Kostpris ultimo	1.227.200
Af- og nedskrivning primo	-137.500
Årets afskrivning	-153.400
Af- og nedskrivning ultimo	-290.900
Regnskabsmæssig værdi ultimo	936.300

5. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. Aktierne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital 20.06.2014, stiftelse	500.000
Aktiekapital ultimo	500.000

6. Egenkapital i alt

	Aktiekapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	500.000	40.801	540.801
Årets resultat		54.607	54.607
Egenkapital ultimo	500.000	40.801	595.408

7. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Gældsbrev	228.073	228.073	0	0
	228.073	228.073	0	0

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasing kontrakter på sædvanlige markedsvilkår med en månedlig leasingydelse på kr. 118.500.

Til sikkerhed for betaling har selskabet deponeret depositum på kr. 190.000

9. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for kontraktgæld kr. 228.073 er der afgivet underpant i selskabet driftsmidler