

Jan B. Nielsen Transport, Skovsted ApS

CVR-nr. 36 42 99 41

**Internt regnskab perioden
1. juni 2017 til 31. maj 2018
(4. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den 05/11 2018

Ane Marie Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse 1. juni 2017 - 31. maj 2018	5
Balance pr. 31. maj 2018	6
Noter til årsrapporten	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018 for Jan B. Nielsen Transport, Skovsted 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. 31. maj 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2018/19 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovsted, den 28. oktober 2018

Direktion

Ane Marie Nielsen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Jan B. Nielsen Transport, Skovsted ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jan B. Nielsen Transport, Skovsted ApS for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Ås, den 28. oktober 2018

Revirk Rådgivning
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 31 93 43 54

Jesper Kirk
Statsaut. revisor
MNE-NR. 32052

Selskabsoplysninger

Selskabet

Jan B. Nielsen Transport, Skovsted ApS
Bromøllevej 9
7700 Thisted

Telefon: 41163436

CVR-nr.: 36 42 99 41

Regnskabsår: 1. juni - 31. maj

Stiftet: 11. november 2014

Regnskabsår: 4. regnskabsår

Hjemsted: Thisted

Direktion

Ane Marie Nielsen

Revisor

Revirk Rådgivning
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Åsvej 10
7700 Thisted

Pengeinstitut

Dronninglund Sparekasse

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
5. november 2018, kl. 15.00, på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive vognmandsforretning og anden iforbindelse hermed stående virksomhed.

Resultatopgørelse 1. juni 2017 - 31. maj 2018

	Note	2017/2018 kr.	2016/2017 kr.	2015/2016 kr.
Bruttofortjeneste		366.681	342.966	27.503
Personaleomkostninger	1	<u>-369.539</u>	<u>-356.033</u>	<u>-25.071</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-2.858	-13.067	2.432
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-13.650</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		-16.508	-13.067	2.432
Finansielle omkostninger	2	<u>-39.394</u>	<u>-12.767</u>	<u>-2.451</u>
Resultat før skat		-55.902	-25.834	-19
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-55.902</u>	<u>-25.834</u>	<u>-19</u>
		2017/2018 kr.	2016/2017 kr.	2015/2016 kr.
Overført resultat		<u>-55.902</u>	<u>-25.834</u>	<u>-19</u>
		<u>-55.902</u>	<u>-25.834</u>	<u>-19</u>

Balance pr. 31. maj 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	kr.	kr.
Aktiver				
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		40.951	0	0
Materielle anlægsaktiver		40.951	0	0
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		19.000	0	0
Finansielle anlægsaktiver		19.000	0	0
Anlægsaktiver i alt		59.951	0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		262.784	131.892	0
Periodeafgrænsningsposter		67.500	67.500	67.500
Tilgodehavender		330.284	199.392	67.500
Likvide beholdninger		0	9.098	177.976
Omsætningsaktiver i alt		330.284	208.490	245.476
Aktiver i alt		390.235	208.490	245.476

Balance pr. 31. maj 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Passiver				
Selskabskapital		150.000	150.000	150.000
Overført resultat		-82.608	-26.704	-869
Egenkapital	3	<u>67.392</u>	<u>123.296</u>	<u>149.131</u>
Banker		149.453	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		70.767	46.858	46.344
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	0	35.000
Anden gæld		102.623	38.336	15.001
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>322.843</u>	<u>85.194</u>	<u>96.345</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>322.843</u>	<u>85.194</u>	<u>96.345</u>
Passiver i alt		<u>390.235</u>	<u>208.490</u>	<u>245.476</u>
Eventualposter m.v.	4			
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5			

Noter til årsrapporten

	<u>2017/2018</u> kr.	<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	240.910	211.023	15.213
Andre omkostninger til social sikring	5.082	4.583	284
Andre personaleomkostninger	<u>123.547</u>	<u>140.427</u>	<u>9.574</u>
	<u>369.539</u>	<u>356.033</u>	<u>25.071</u>
	<u>2017/2018</u> kr.	<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.
2 Finansielle omkostninger			
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	34.850	0	0
Andre finansielle omkostninger	<u>4.544</u>	<u>12.767</u>	<u>2.451</u>
	<u>39.394</u>	<u>12.767</u>	<u>2.451</u>

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juni 2017	150.000	-26.706	123.294
Årets resultat	0	-55.902	-55.902
Egenkapital 31. maj 2018	150.000	-82.608	67.392

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juni 2016	150.000	-870	149.130
Årets resultat	0	-25.834	-25.834
Egenkapital 31. maj 2017	150.000	-26.704	123.296

4 Eventualposter m.v.

Pensionsforpligtelser

Selskabet har normal produktgaranti vedr. udførte transporter.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 36 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 13, i alt t.kr 468.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jan B. Nielsen Transport, Skovsted ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal idet det er selskabets første regnskabsperiode.

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Balancen

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.