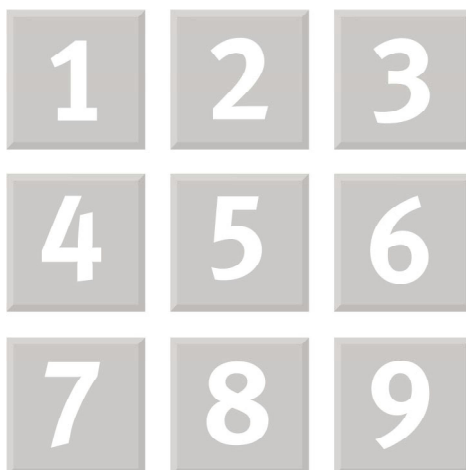


# Skelbæk Transport og Entreprenør ApS

Frederiksværksvej 105-107  
3390 Hundested

CVR-nr. 36 50 20 29



## Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 28. maj 2018

---

Per Eriksen  
dirigent



**DØSSING & PARTNERE**  
*Revisionsinteressentskab*

[www.dossing.dk](http://www.dossing.dk)

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december 2017	10
Noter til årsrapporten	12

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Skelbæk Transport og Entreprenør ApS  
Frederiksværksvej 105-107  
3390 Hundested

Telefon: 30 52 88 83

CVR-nr.: 36 50 20 29

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Stiftet: 27. januar 2015

Hjemsted: Halsnæs

### Direktion

Per Eriksen, direktør

### Revisor

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

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Skelbæk Transport og Entreprenør 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. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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.

Hundested, den 28. maj 2018

### Direktion

Per Eriksen  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### **Til kapitalejeren i Skelbæk Transport og Entreprenør ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Skelbæk Transport og Entreprenør ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 vor 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 revisorer's Etske 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 28. maj 2018

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

Morten Rasmussen  
registreret revisor  
**MNE-nr. mne7588**

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i vognmands- og entreprenørkørsel samt anden hermed beslægtet virksomhed.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skelbæk Transport og Entreprenør ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

### **Ændring i anvendt regnskabspraksis**

Klassificering af skyldig selskabsskat er ændret således, at posten fremgår under Anden gæld.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

### **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.

## Anvendt regnskabspraksis

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.

### **Nettoomsætning**

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

### **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.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

### **Af- og nedskrivninger**

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

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

### **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.



## Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	10 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige 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 mv.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### **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.

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

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

### **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**

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>804.485</b>	<b>774.612</b>
Personaleomkostninger	1	-522.806	-472.626
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>281.679</b>	<b>301.986</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-207.413	-178.635
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>74.266</b>	<b>123.351</b>
Finansielle indtægter		250	0
Finansielle omkostninger		-24.918	-35.389
<b>Resultat før skat</b>		<b>49.598</b>	<b>87.962</b>
Skat af årets resultat	3	0	-21.884
<b>Årets resultat</b>		<b>49.598</b>	<b>66.078</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		49.598	66.078
		<b>49.598</b>	<b>66.078</b>

## Balance 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		601.981	795.394
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b><u>601.981</u></b>	<b><u>795.394</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>601.981</u></b>	<b><u>795.394</u></b>
Færdigvarer og handelsvarer		25.000	6.000
<b>Varebeholdninger</b>		<b><u>25.000</u></b>	<b><u>6.000</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		251.306	301.584
Igangværende arbejder for fremmed regning		91.976	37.596
Periodeafgrænsningsposter		2.500	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>345.782</u></b>	<b><u>339.180</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>370.782</u></b>	<b><u>345.180</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u><u>972.763</u></u></b>	<b><u><u>1.140.574</u></u></b>

## Balance 31. december 2017

	Note	2017	2016
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		124.355	74.756
<b>Egenkapital</b>	5	<b>174.355</b>	<b>124.756</b>
Leasingforpligtelser		177.198	387.482
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>177.198</b>	<b>387.482</b>
Kreditinstitutter		95.272	9.811
Leasingforpligtelser		184.284	241.548
Leverandører af varer og tjenesteydelser		148.483	183.056
Anden gæld		193.171	193.921
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>621.210</b>	<b>628.336</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>798.408</b>	<b>1.015.818</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>972.763</b>	<b>1.140.574</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

## Noter

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	499.099	443.240
Pensioner	1.000	7.542
Andre omkostninger til social sikring	<u>22.707</u>	<u>21.844</u>
	<b><u>522.806</u></b>	<b><u>472.626</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	189.990	183.635
Gevinst og tab ved afhændelse	<u>17.423</u>	<u>-5.000</u>
	<b><u>207.413</u></b>	<b><u>178.635</u></b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	<u>0</u>	<u>21.884</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>21.884</u></b>

## Noter

### 4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2017	1.063.346
Tilgang i årets løb	94.168
Afgang i årets løb	<u>-165.148</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>992.366</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	237.015
Årets afskrivninger	200.629
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-47.259</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>390.385</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b><u><u>601.981</u></u></b>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>457.339</u>

## Noter

### 5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	50.000	74.757	124.757
Årets resultat	0	49.598	49.598
<b>Egenkapital 31. december 2017</b>	<b>50.000</b>	<b>124.355</b>	<b>174.355</b>

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Jyske Bank har selskabet udstedt virksomhedspant på kr. 600.000 med sikkerhed i virksomhedspant i lager, debitorer, driftsmidler, goodwill mv. Den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgør pr. statusdagen kr. 972.763.

Selskabets pengeinstitut har stillet betalingsgaranti overfor Trafikstyrelsen stort kr. 100.000.



# 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.”

## Per Eriksen (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-129761982032

IP: 195.249.163.184

2018-05-29 04:35:24Z

NEM ID 

## Morten Rasmussen (CVR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: CVR:54879911-RID:1099045046339

IP: 195.215.238.238

2018-05-29 07:52:52Z

NEM ID 

## Per Eriksen (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-129761982032

IP: 195.249.163.184

2018-06-04 03:54:49Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: SHJ5I-GTATU-7XQZE-S634V-5VPWMH-TS6EY

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>