

F&B TOTALTRANSPORT ApS

Ganeråparken 15
6900 Skjern

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

25/06/2018

Flemming Ekknud Pedersen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

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

| | |
|-------------------------|----|
| Resultatopgørelse | 10 |
|-------------------------|----|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 11 |
|---------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 13 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 14 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Virksomheden | F&B TOTALTRANSPORT ApS Ganeråparken 15 6900 Skjern |
| | CVR-nr: 36558989 |
| | Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017 |
| Bankforbindelse | Nykredit Bank Dalgasgade 23 7400 Herning |
| Revisor | Agerbo Gruppen Ånumvej 28 6900 Skjern DK Danmark |
| | CVR-nr: 31742781 |
| | P-enhed: 1014888760 |

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 (regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017) for F&B Totaltransport ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017.

Ledelsesberetningen giver efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skjern, den 31/05/2018

Direktion

Flemming Ekknud Pedersen
Direktør

Rene Boye Konggaard Nielsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i F&B Totaltransport ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for F&B Totaltransport ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 Revisorers etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er nødvendigt 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skjern, 31/05/2018

Flemming Agerbo , mne16812
Registreret revisor
Agerbo Gruppen
CVR: 31742781

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i godstransport i ind- og udland samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 (regnskabsår 1. januar 2017 - 31. december 2017) udviser et underskud på DKK 99.597, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på DKK -585.248.

Resultatet anses for utilfredsstillende.

Kapitalberedskab

Selskabets finansielle situation er således, at de fornødne kreditfaciliteter i henhold til budgettet for 2018 er stillet til rådighed for det kommende år.

Usædvanlige forhold

Selskabet har tabt over 50% af selskabskapitalen, og er dermed omfattet af Selskabslovens § 119 om kapitaltab.

Selskabskapitalen forventet reetableret gennem egen drift i løbet af 3-4 år.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for F&B Totaltransport ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapport for 2017 er aflagt i DKK.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hvor enkel regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Leasing

Leasingkontrakter, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelse, rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operation leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabsloven § 32er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Bruttofortjeneste er opgjort som nettoomsætning med fradrag af direkte omkostninger til vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning opgøres som det slutfakturerede salg.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger bortset fra produktionslønninger.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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 blive taget i brug.

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

| | |
|---|---------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5-10 år |
|---|---------|

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjenester og 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.

Nedskrivning på anlægsaktiver

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 afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes i balancen under omsætningsaktiver.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender 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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 2.846.586 | 2.535.241 |
| Personaleomkostninger | 1 | -2.285.684 | -2.293.667 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 2 | -535.597 | -382.060 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 25.305 | -140.486 |
| Andre finansielle indtægter | | 130 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -237.332 | -185.531 |
| Ordinært resultat før skat | | -211.897 | -326.017 |
| Skat af årets resultat | 3 | 112.300 | 95.000 |
| Årets resultat | | -99.597 | -231.017 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -99.597 | -231.017 |
| I alt | | -99.597 | -231.017 |

Balance 31. december 2017

Aktiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 3.014.103 | 3.543.272 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 4 | 3.014.103 | 3.543.272 |
| Anlægsaktiver i alt | | 3.014.103 | 3.543.272 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 465.513 | 927.097 |
| Udsudte skatteaktiver | | 305.300 | 193.000 |
| Andre tilgodehavender | | 1.542 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 50.300 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | | 822.655 | 1.120.097 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 822.655 | 1.120.097 |
| Aktiver i alt | | 3.836.758 | 4.663.369 |

Balance 31. december 2017

Passiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 150.000 | 150.000 |
| Overført resultat | | -735.248 | -635.651 |
| Egenkapital i alt | | -585.248 | -485.651 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 0 | 0 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 0 | 0 |
| Kreditinstitutter i øvrigt | | | 0 |
| Ansvarlig lånekapital | | 649.735 | 620.000 |
| Leasingforpligtelser | | 1.721.454 | 2.290.630 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 2.371.189 | 2.910.630 |
| Gæld til banker | | 567.094 | 1.030.103 |
| Gæld til kreditinstitutter i øvrigt | | 600.000 | 602.504 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 231.641 | 196.838 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 652.082 | 364.658 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 0 | 44.287 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 2.050.817 | 2.238.390 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 4.422.006 | 5.149.020 |
| Passiver i alt | | 3.836.758 | 4.663.369 |

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

| | Registreret kapital mv. | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi metode | Overført resultat | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | I alt |
|---------------------------|--|--|------------------------------|--|--------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 150.000 | 0 | -635.651 | 0 | -485.651 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 0 | -99.597 | 0 | -99.597 |
| Egenkapital, ultimo | 150.000 | 0 | -735.248 | 0 | -585.248 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2017 | 2016 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager | 2.074.514 | 2.137.943 |
| Pensionsbidrag | 193.1991 | 140.442 |
| Andre omkostninger til social sikring | 17.971 | 15.282 |
| | <u>2.285.684</u> | <u>2.293.667</u> |

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

| | 2017 | 2016 |
|---|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 529.169 | 335.836 |
| Småaktiver | 6.428 | 46.224 |
| | <u>535.597</u> | <u>382.060</u> |

3. Skat af årets resultat

| | 2017 | 2016 |
|------------------------------------|-----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Aktuel skat | 0 | 0 |
| Ændring af udskudt skat | -112.300 | -95.000 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>-112.300</u> | <u>-95.000</u> |

4. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Andre Anlæg mv. kr. |
|-------------------------------------|--------------------------------|
| Kostpris primo | 3.953.345 |
| Tilgang | 0 |
| Afgang | 0 |
| Kostpris ultimo | 3.953.345 |
| Opskrivninger primo | 0 |
| Årets opskrivning | 0 |
| Opskrivninger ultimo | 0 |
| Af- og nedskrivning primo | 410.073 |
| Årets afskrivning | 529.169 |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | 939.242 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 3.014.103 |

5. Oplysning om usikkerhed om going concern

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet har tabt hele anpartskapitalen. Egenkapitalen forventes reetableret ved fremtidig positiv indtjening de kommende år. Der henvises til ledelsesberetningen.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen eventualforpligtelser.

7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er til sikkerhed for bankgæld kr. 567.094 tinglyst virksomhedspant kr. 1.000.000.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Rene Boye Konggaard Nielsen
Flemming Ekknud Pedersen

