

Jan C. Skov Logistik ApS

Kulbyvej 20

4270 Høng

CVR-nr. 36 71 17 01

Årsrapport 2015/16

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 7/12 2016

Jan C. Skov
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 13. april - 30. september	8
Balance pr. 30. september	9
Noter til årsregnskabet	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 13. april 2015 - 30. september 2016 for Jan C. Skov Logistik ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 13. april 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Høng, den 21. november 2016

Direktion

Jan C. Skov

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Jan C. Skov Logistik ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jan C. Skov Logistik ApS for regnskabsåret 13. april 2015 - 30. september 2016 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 vores 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 revisorerets 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.

Vordingborg, den 21. november 2016

Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Ole Nørrelund Hansen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Jan C. Skov Logistik ApS Kulbyvej 20 4270 Høng CVR-nr.: 36 71 17 01 Regnskabsår: 13. april - 30. september Hjemsted: Slagelse
Hovedaktivitet	Selskabets hovedaktivitet består af transportvirksomhed og dermed beslægtet aktivitet.
Direktion	Jan C. Skov
Revisor	Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Algade 76, 1. 4760 Vordingborg
Pengeinstitut	Danske Bank

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jan C. Skov Logistik ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er 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.

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administration m.v.

Finansielle poster

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 - 20 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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 dagsværdien, eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente som diskonteringsfaktor, eller virksomhedens alternative lånerente som en tilnærmet værdi. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

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

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 13. april - 30. september

	Note	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste		108.536
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-30.000</u>
Finansielle indtægter		586
Finansielle omkostninger		<u>-23.860</u>
Resultat før skat		55.262
Skat af årets resultat	1	<u>-12.708</u>
Årets resultat		<u><u>42.554</u></u>
 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte		40.000
Overført resultat		<u>2.554</u>
		<u><u>42.554</u></u>

Balance pr. 30. september

	Note	2016 kr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver	2	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>470.000</u>
		<u>470.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>470.000</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		253.978
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		25.000
Andre tilgodehavender		<u>25.925</u>
		<u>304.903</u>
Likvide beholdninger		<u>55.032</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>359.935</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>829.935</u></u>

Balance pr. 30. september

	Note	2016 kr.
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
	3	
Selskabskapital		232.000
Overført resultat		2.554
Foreslået udbytte for regnskabsåret		40.000
		<u>274.554</u>
Egenkapital i alt		274.554
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Hensættelse til udskudt skat		12.708
		<u>12.708</u>
Hensatte forpligtelser i alt		12.708
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Leasingforpligtelser		327.914
		<u>327.914</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		69.488
Kreditinstitutter		71.283
Leverandører af varer og tjenesteydelser		73.988
		<u>214.759</u>
Gældsforpligtelser i alt		542.673
PASSIVER I ALT		
		829.935
Eventualposter mv.	4	
Nærtstående parter og ejerforhold	5	

Noter til årsregnskabet

	2015/16 kr.
1 Skat af årets resultat	
Årets udskudte skat	<u>12.708</u>
	<u><u>12.708</u></u>
 2 Materielle anlægsaktiver	
	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Tilgang i årets løb	<u>500.000</u>
Kostpris 30. september 2016	<u>500.000</u>
Årets afskrivninger	<u>30.000</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	<u>30.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u><u>470.000</u></u>
 Regnskabsmæssig værdi af aktiver der er leaset ud	<u>470.000</u>

Noter til årsregnskabet

3 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 13. april 2015	50.000	0	0	50.000
Kontant kapitaludvidelse	182.000	0	0	182.000
Årets resultat	0	2.554	40.000	42.554
Egenkapital 30. september 2016	232.000	2.554	40.000	274.554

Selskabskapitalen består af 232 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Den 30. maj 2016 blev der truffet beslutning om, at kontant forhøje selskabets kapital med kr. 182.000.

4 Eventualposter mv.

Kautions- og garantiforpligtelser

Dattervirksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør tkr. 0 pr. 30. september 2016. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb.

5 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Jan C. Skov Holding ApS