

A2B Transport IVS

Vejlegården 13, st. th.
2635 Ishøj

CVR.nr.: 36 93 49 48

ÅRSRAPPORT 2016/2017

Regnskabsperiode: 30/6 2016 - 29/6 2017

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
29. november 2017

Raja Hasnain Aqil Hussain
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 30/6 2016 - 29/6 2017	10.
Balance pr. 29/6 2017	11.
Noter	13.

Selskabsoplysninger

Selskab

A2B Transport IVS
Vejlegården 13, st. th.
2635 Ishøj

CVR.nr.: 36 93 49 48

Hjemstedskommune: Ishøj

Regnskabsperiode: 30/6 2016 - 29/6 2017

Stiftelsesdato: 20/6 2015

Direktion

Raja Hasnain Aqil Hussain

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/2017 for

A2B Transport IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 29/6 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 30/6 2016 - 29/6 2017.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Albertslund, den 29. november 2017

Direktion

.....
Raja Hasnain Aqil Hussain

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at drive vognmandsforretning.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

For det kommende år forventes en positiv udvikling i såvel omsætning som resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 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 regskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer 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 lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Ydelser på leasingkontrakter, hvor selskabet ikke har de væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (operationel leasing) indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Ydelserne indgår i posten andre eksterne omkostninger.

Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser.

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 virksomheder.

Finansielle poster

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

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

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

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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Det er fravalgt at vise noter for de materielle anlægsaktiver

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	4 år	20 %

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Selskabsskat

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealisationværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 30/6 2016 - 29/6 2017

Note	<u>2016/2017</u> <small>(13 mdr.)</small>	<u>2015/2016</u> <small>(13 mdr.)</small>
BRUTTOFORTJENESTE	136.189	47.746
1 Personalemkostninger	-158.272	-182.051
Af- og nedskrivninger	<u>-233</u>	<u>0</u>
DRIFTSRESULTAT	-22.316	-134.305
Finansielle omkostninger	<u>-1.157</u>	<u>-1.888</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-23.473	-136.193
2 Skat af årets resultat	<u>-718</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-24.191</u>	<u>-136.193</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	<u>-24.191</u>	<u>-136.193</u>
I ALT	<u>-24.191</u>	<u>-136.193</u>

Balance pr. 29/6 2017
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> <small>(13 mdr.)</small>	<u>2015/2016</u> <small>(13 mdr.)</small>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	13.767	0
Materielle anlægsaktiver i alt	13.767	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT	13.767	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	25.898	0
Tilgodehavender i alt	25.898	0
Likvide beholdninger	12	3.278
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	25.910	3.278
AKTIVER I ALT	39.677	3.278

Balance pr. 29/6 2017
Passiver

<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> <small>(13 mdr.)</small>	<u>2015/2016</u> <small>(13 mdr.)</small>
Virksomhedskapital	24.001	24.001
3 Overført resultat	<u>-160.384</u>	<u>-136.193</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>-136.383</u>	<u>-112.192</u>
2 Udskudt skat	<u>718</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>718</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.683	15.254
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	81.905	72.382
Anden gæld	<u>67.754</u>	<u>27.834</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>175.342</u>	<u>115.470</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>175.342</u>	<u>115.470</u>
PASSIVER I ALT	<u>39.677</u>	<u>3.278</u>
4 Eventualforpligtelser		

NOTER

	<u>2016/2017</u> (13 mdr.)	<u>2015/2016</u> (13 mdr.)
Note 1 - Personalemkostninger		
<hr/>		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>1</u>	<u>1</u>
Gager og lønninger	154.864	172.986
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>3.408</u>	<u>9.065</u>
	<u>158.272</u>	<u>182.051</u>
Note 2 - Skat		
<hr/>		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af skatter for tidligere år	0	0
Regulering af udskudt skat	<u>718</u>	<u>0</u>
	<u>718</u>	<u>0</u>
Note 3 - Overført resultat		
<hr/>		
Overført resultat primo	-136.193	0
Årets resultat	<u>-24.191</u>	<u>-136.193</u>
	<u>-160.384</u>	<u>-136.193</u>
Note 4 - Eventualforpligtelser		
<hr/>		
Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 89 t.kr.		