

AK Befordring ApS

Bildsøvej 9
4200 Slagelse

Årsrapport
25. august 2015 - 31. december 2016

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

11/07/2017

Klaus Uffe Weismann
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 11 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

AK Befordring ApS

Bildsøvej 9

4200 Slagelse

CVR-nr: 37037737

Regnskabsår: 25/08/2015 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for AK Befordring ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 07/07/2017

Direktion

Klaus Uffe Weismann

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er personbefordring.

Årets resultat var tilfredsstillende.

Fremtidige resultater forventes at blive på samme niveau.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten for AK Befordring ApS 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutadispositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte i egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Anvendt regnskabspraksis

Indre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte i egenkapitalen.

Balancen

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Grunde, bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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 brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|--|------|
| Tekniske anlæg og maskiner | 5 år |
| Andre anlæg, driftmateriel og inventar | 5 år |

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgssum med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til genanskaffelsespris. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationsværdi af varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættelse under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgssum.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktiver, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 de 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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%.

Gældsforpligtelser

Gæld iøvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 25. aug 2015 - 31. dec 2016

| | Note | 2015/16 kr. |
|---|------|----------------|
| Nettoomsætning | | 1.084.186 |
| Eksterne omkostninger | | -535.981 |
| Bruttoresultat | | 548.205 |
| Personaleomkostninger | 1 | -215.986 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 2 | -136.820 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 195.399 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -46.519 |
| Ordinært resultat før skat | | 148.880 |
| Skat af årets resultat | | -41.282 |
| Årets resultat | | 107.598 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | | 107.598 |
| I alt | | 107.598 |

Balance 31. december 2016

Aktiver

| | Note | 2015/16 kr. |
|---|------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 547.278 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 547.278 |
| Anlægsaktiver i alt | | 547.278 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 199.304 |
| Andre tilgodehavender | | 74.330 |
| Tilgodehavender i alt | | 273.634 |
| Likvide beholdninger | | 27.792 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 301.426 |
| Aktiver i alt | | 848.704 |

Balance 31. december 2016

Passiver

| | Note | 2015/16 kr. |
|--|------|----------------|
| Registreret kapital mv. | | 75.000 |
| Overført resultat | | 107.598 |
| Egenkapital i alt | | 182.598 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 7.524 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 7.524 |
| Gæld til banker | | 314.350 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 314.350 |
| Gæld til banker | | 190.000 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 120.474 |
| Skyldig selskabsskat | | 33.758 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 344.232 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 658.582 |
| Passiver i alt | | 848.704 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2015/16 | - |
|---------------------------------------|----------------|------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager | 194.334 | |
| Pensionsbidrag | 0 | |
| Andre omkostninger til social sikring | 21.652 | |
| | <u>215.986</u> | |

Gennemsnitligt antal medarbejdere: 2

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

| Driftsmidler | 2015/16 | - |
|-----------------------|----------------|------------|
| | kr. | kr. |
| Årets tilgang | 684.098 | |
| | ----- | |
| Anskaffelsessum i alt | 684.098 | |
| Årets afskrivninger | 136.820 | |
| | ----- | |
| Afskrivninger i alt | 136.820 | |
| Bogført værdi, ultimo | <u>547.278</u> | |