

Stone Logistic ApS
CVR-nr. 37 90 52 40

Årsrapport 2018
01.01 - 31.12.2018

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling

den 14. februar 2019

H. Edelskov. dirigent

Indholdsfortegnelse**Side**

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsens årsberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for 2018 for Stone Logistic ApS

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2018.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tinglev, den 13. februar 2019

Direktion

.....
Heino Edelskov

Selskabsoplysninger

Stone Logistic ApS
Savværksvej 2
6360 Tinglev

CVR-nr.: 37 90 52 40
Stiftet: 01.08.2016

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Email: Heino@stonelogistic.dk

Direktion

Heino Edelskov

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er konsulent- og administrationsservice samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et positivt resultat

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Ledelsen har fravalgt revision og ledelsen er af den opfattelse, at betingelserne herfor er opfyldt.

Ledelsen skal oplyse, at følgende virksomhed har ydet assistance med udarbejdelsen af årsregnskabet:

Revisionsfirmaet Niels Kristian Ladefoged

Rådhusstorvet 6,2, 6400 Sønderborg

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Stone Logistic ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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.

Ved indregningen og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Selskabets indtægter medtages på retserhvervelsestidspunktet.

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjenesten indeholder andreindtægter og eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Ekstraordinære poster

Indtægter og udgifter, der adskiller sig fra selskabets ordinære drift, opføres som ekstraordinære poster.

Skat af ordinært 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 posteringer direkte i egenkapitalen. Den andel af den resultatførte skat, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi eller afsluttet brugstid.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år
---	----------

Aktiver med en kostpris på under 12.800 kr. indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi på balancedagen.

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 (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

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 alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, dog er undtaget kapital i tilknyttet virksomhed.

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. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		2.444.395	758
Personaleomkostninger	1	-2.088.729	-681
Resultat før afskrivninger		355.666	77
Afskrivninger		-17.000	-17
Resultat før finansielle poster		338.666	60
Finansielle indtægter		0	-11
Finansielle omkostninger		-29.433	-1
Resultat før skat		309.233	48
Skat af årets resultat	2	-68.000	-13
Årets resultat		241.233	35
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte		0	0
Overført resultat		241.233	35
		241.233	35

Balance pr. 31.12.2018**Aktiver**

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	26.000	43
Materielle anlægsaktiver i alt		26.000	43
Anlægsaktiver i alt		26.000	43
Depositum		57.550	0
Periodeafgrænsning		11.569	64
Andre tilgodehavender		390.137	196
Debitorer		2.526.585	2.011
Tilgodehavender i alt		2.985.841	2.271
Likvide beholdninger		1.203.540	1.960
Omsætningsaktiver i alt		4.189.381	4.231
Aktiver i alt		4.215.381	4.274

Balance pr. 31.12.2018**Passiver**

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>t.kr.</u>
Anpartskapital	4	50.000	50
Overført resultat	5	276.162	35
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
Egenkapital i alt		<u>326.162</u>	<u>85</u>
Kreditorer		2.988.137	3.173
Kortfristetgæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		661.612	662
Selskabsskat		68.000	12
Anden gæld		171.470	342
Kortfristet gældsforpligtelse i alt		<u>3.889.219</u>	<u>4.189</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.889.219</u>	<u>4.189</u>
Passiver i alt		<u>4.215.381</u>	<u>4.274</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser mv.	6		

Noter

	2018	2016/17
	kr.	t.kr.
1. Personalemkostninger		
Lønninger	1.926.603	653
Pension	92.503	
Kørselsgodtgørelse	43.981	
Andre omkostninger til social sikring mm	25.642	28
	2.088.729	681
2. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	68.000	13
Regulering udskudt skat	0	0
Regulering skat tidligere år	0	0
	68.000	13
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		kr.
Kostpris 01.01.	60.000	0
Tilgang	0	60.000
Afgang	0	0
Kostpris 31.12.	60.000	60.000
Afskrivninger 01.01.	-17.000	0
Årets afskrivninger	-17.000	-17.000
Afskrivninger, afhændede aktiver	0	0
Afskrivninger 31.12.	-34.000	-17.000
Regnskabsmæssig værdi 31.12.	26.000	43.000

Noter

4. Anpartskapital

Selskabets anpartskapital er fordelt i 50000 anparter a 1 kr. eller multipla heraf.

	2018	2016/17
	kr.	t.kr.
5. Overført resultat		
Saldo 01.01.	34.929	0
Overført af årets resultat	241.233	35
Saldo 31.12	276.162	35

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser mv.

Stone Logistic ApS

CVR-nr. 37 90 52 40

**Opgørelse af skattepligtig indkomst
for indkomståret 2018**

(Regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018)

Indholdsfortegnelse**Side**

Assistanceerklæring	2
Principper for opgørelse af skattepligtig indkomst	3
Skattepligtig indkomst for indkomståret 2018	4
Specifikationer	5

Revisors assistanceerklæring

Til ledelsen af Stone Logistic ApS

Vi har efter aftale udført assistance med de skattemæssige opgørelser for indkomståret 2018. De skattemæssige opgørelser er udarbejdet på grundlag af selskabets årsrapport, som har ydet assistance med opstillingen af.

Selskabets ledelse har ansvaret for specifikationerne til årsrapporten og de skattemæssige opgørelser. Vort ansvar er på grundlag af vor assistance ved udarbejdelsen af de skattemæssige opgørelser ikke at udtrykke en konklusion om de skattemæssige opgørelser.

Det udførte arbejde

Vor assistance i forbindelse med udarbejdelse af specifikationer til årsrapporten er udført i overensstemmelse med den danske revisionsstandard for assistance med regnskabsopstillinger. Vi har ikke revideret eller udført review af specifikationerne til årsrapporten og udtrykker derfor ingen konklusion herom.

Vi har under vor assistance med udarbejdelsen af specifikationerne undersøgt sammenhænge i årsrapporten samt analyseret udvalgte poster i de skattemæssige opgørelser. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om de skattemæssige opgørelser.

Konklusion

Ved det udførte assistance med udarbejdelsen af de skattemæssige opgørelser er vi ikke blevet bekendt med forhold, der afkræfter at de skattemæssige opgørelser for indkomståret 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med gældende skattelovgivning.

Sønderborg, den 15.02.2018

Revisionsfirmaet
Niels Kristian Ladefoged.

Principper for opgørelse af skattepligtig indkomst

Generelt

Den skattepligtige indkomst er opgjort efter samme principper som sidste år. De væsentligste opgørelsesprincipper er:

Afskrivninger

Skattemæssige afskrivninger foretages efter afskrivningslovens regler. Småaktiver udgiftsføres skattemæssigt.

Tilgodehavender

Regnskabsmæssig hensættelse til imødegåelse af tab på debitorer tilbageføres ved indkomstopgørelsen, således at den skattepligtige indkomst kun indeholder fradrag for konstaterede tab.

Periodisering

Både i årsregnskabet og ved opgørelsen af skattepligtig indkomst foretages der periodisering af såvel indtægter som udgifter.

Skattepligtig indkomst for indkomståret 2018

	<u>Spec.</u>	<u>kr.</u>
Årets resultat, jf. årsrapport		241.233
Skat af årets resultat, jf. årsrapport		<u>68.000</u>
Årets resultat før skat		309.233
Permanente afvigelser		
75% af repræsentation, gaver og blomster	225	170
Midlertidige afvigelser		
Regnskabsmæssige afskrivninger på anlægsaktiver	17.000	
Skattemæssige afskrivninger på anlægsaktiver	<u>-12.500</u>	<u>4.500</u>
Skattepligtig indkomst		<u><u>313.903</u></u>

Specifikationer	<u>2.018</u>	<u>2016 / 17</u>
1. Bruttofortjeneste		
Omsætning Fragt indland	1.503.070	21.136
EU	14.394.210	7.484.199
3`land	3.881.587	0
Honorar	0	296.518
Lejeindtægt	400.000	0
	<u>20.178.867</u>	<u>7.801.853</u>
Fragtomkostninger indland	2.500	
EU	13.554.133	6.034.021
3`land (Norge)	2.062.921	
Kørselsomkostninger	39.042	8.748
Trailerleje	902.636	
Truckleje, rep. m.m.	274.298	522.023
	<u>16.835.530</u>	<u>6.564.792</u>
Andre eksterne omkostninger	746.992	465.641
Tab på debitorer	30.248	0
Lageromkostninger	121.703	13.500
	<u>898.942</u>	<u>479.141</u>
Bruttofortjeneste	<u>2.444.395</u>	<u>757.920</u>
2. Andre tilgodehavender		
moms	380.137	177.936
Øvrige tilgodehavender	10.000	17.660
	<u>390.137</u>	<u>195.596</u>
3. Likvide beholdninger		
Broager Sparekasse	24.058	639.415
Broager Sparekasse	1.160.447	1.064.118
Den Danske Bank	19.035	257.002
	<u>1.203.540</u>	<u>1.960.535</u>
4. Anden gæld		
Skyldig skat mm	36.240	28.547
ATP	4.665	2.840
Lån Edelskovs Ejendomme	125.787	309.859
Skyldig skat	68.000	12.996
Moms udland	5.757	0
	<u>240.449</u>	<u>354.242</u>

Specifikationer

	2018	2016/17
	kr.	t.kr.
5. Andre eksterne omkostninger		
Restaurationsbesøg	226	3.816
Gaver og blomater	0	2.140
Annoncer og reklame	2.400	2.438
Rejseomkostninger	11.897	8.269
Husleje	115.000	13.500
Adm. Telefon	227.773	50.096
Forsikringer	114.404	15.120
Kontorartikler	15.218	3.875
Bankomkostninger	36.128	15.779
Porto og gebyrer	1.807	813
Juridisk assistance	22.100	2.850
Regnskabmæssig assistance	22.400	14.122
Kontingenter	34.392	51.077
EDB	81.564	7.223
Leje af kopimaskine	36.076	0
Drift af firmabil	10.972	33.211
Småanskaffelser u/12.800	10.768	37.990
Andel af personaleomkostninger	5.813	216.815
Diverse omkostninger, kursreguleringer	-1.947	7
	746.992	479.141
5. Lageromkostninger		
Leje	58.000	0
Driftsomkostninger	14.589	0
Truckleje	41.220	0
El, Hyrdevej 12	7.894	0
	121.703	0
6. Finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	31.803	613
Skat	0	390
Renteindtægter	-2.370	0
	29.433	1.003