

Møller og Wulff Logistik ApS

Teglænget 89
7400 Herning

Årsrapport
28. oktober 2016 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/03/2018

Daniel Wulff
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Møller og Wulff Logistik ApS
Teglvangenget 89
7400 Herning

Telefonnummer: 70262226

CVR-nr: 38140108

Regnskabsår: 28/10/2016 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 28. oktober 2016 - 31. december 2017 for Møller & Wulff logistik ApS. Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat. I henhold til selskabets vedtægter og i overensstemmelse med gældende lovgivning er regnskabet ikke underkastet revision.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 12/03/2018

Direktion

Jean Møller Wulff
Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive transportvirksomhed samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 der er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når der 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 sin oprindelig kostpris med fradrag for 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i varelager samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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.

Balancen**Materielle anlægsaktiver**

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 2-5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i regnskabet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efter-følgende regnskabsår.

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 acontoskatte.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 28. okt. 2016 - 31. dec. 2017

	Note	2016/17 kr.
Nettoomsætning		6.304.642
Vareforbrug		-3.745.500
Administrationsomkostninger		-421.588
Bruttoresultat		2.137.554
Personaleomkostninger	1	-1.609.616
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-57.207
Resultat af ordinær primær drift		470.731
Øvrige finansielle omkostninger		-11.643
Ordinært resultat før skat		459.088
Skat af årets resultat	2	-102.031
Årets resultat		357.057
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		357.057
I alt		357.057

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		353.653
Materielle anlægsaktiver i alt	3	353.653
Anlægsaktiver i alt		353.653
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		853.820
Igangværende arbejder for fremmed regning		378.000
Andre tilgodehavender		345.161
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	139.686
Tilgodehavender i alt		1.716.667
Likvide beholdninger		447
Omsætningsaktiver i alt		1.717.114
Aktiver i alt		2.070.767

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		340.000
Overført resultat		357.057
Egenkapital i alt		697.057
Hensættelse til udskudt skat		10.012
Hensatte forpligtelser i alt		10.012
Leverandører af varer og tjenesteydelser		158.194
Skyldig selskabsskat		92.019
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		1.113.485
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.363.698
Gældsforpligtelser i alt		1.363.698
Passiver i alt		2.070.767

Egenkapitalopgørelse 28. okt. 2016 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	340.000	0	340.000
Årets resultat	0	357.057	357.057
Egenkapital, ultimo	340.000	357.057	697.057

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17
	kr.
Løn og gager	1.535.522
Pensionsbidrag	53.056
Andre omkostninger til social sikring	21.008
	<u>1.609.616</u>

2. Skat af årets resultat

	2016/17
	kr.
Aktuel skat	92.019
Ændring af udskudt skat	10.012
	<u>102.031</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv.
	kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	410.860
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>410.860</u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	-57.207
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-57.207</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>353.653</u>

4. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

For tilgodehavende hos ledelsen er der anvendt en rentesats på 10% p.a.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser på statusdagen.