



Sønderjyllands Revision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Nørreport 3 · 6200 Aabenraa
Tlf. 74 62 61 12 · Fax 74 62 95 20
E-mail: aabenraa@s-revision.dk

Torvegade 6 · 6330 Padborg
Tlf. 74 67 20 21 · Fax 74 67 22 15
E-mail: padborg@s-revision.dk

Jyllandsgade 28 · 6400 Sønderborg
Tlf. 74 62 61 12 · Fax 73 42 09 98
E-mail: sonderborg@s-revision.dk

www.s-revision.dk

Allan's KurérService ApS


Bakken 33, Fynshav, 6440 Augustenborg

CVR-nr. 38 34 74 62

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. januar 2018.


Allan B. Jacobsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Allan's KurérService ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

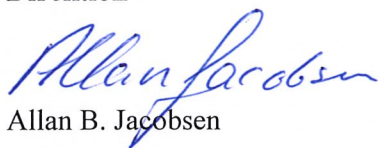
Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Augustenborg, den 29. januar 2018

Direktion



Allan B. Jacobsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Allan's KurérService ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Allan's KurérService ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De 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.

Sønderborg, den 29. januar 2018

Sønderjyllands Revision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 18 06 16 35


Niels Christian Schjøth
Statsaut. revisor
MNE-nr. 19693

Selskabsoplysninger

Selskabet

Allan's KurérService ApS
Bakken 33
Fynshav
6440 Augustenborg

Telefon: 30579772
E-mail: aks2007@outlook.dk

CVR-nr.: 38 34 74 62
Stiftet: 16. januar 2017
Hjemsted: Sønderborg
Regnskabsår: 1. januar 2017 - 31. december 2017
1. regnskabsår

Direktion

Allan B. Jacobsen

Revisor

Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Jyllandsgade 28
6400 Sønderborg

Bankforbindelse

Broager Sparekasse

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens aktivitet består i at drive kurérvirksomhed, hovedsageligt som underleverandør.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 3.090.961 Det ordinære resultat efter skat udgør 148.709. Resultatet er acceptabelt, men for branchen kan det åbenbart ikke gøres bedre, uden at det er på bekostning af personalet.

Egenkapitalen udgør pr. 31. december 2017 kr. 375.581.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen den 31. december 2017 som har væsentlig betydning for vurderingen af selskabets finansielle stilling, udover at selskabet pr. 1. januar 2018 har udvidet aktiviteterne og nu også tilbyder turistikørsel.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Allan's KurérService ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bildriftsomkostninger indeholder direkte omkostninger til årets salg, herunder drift af biler, forsikringer, vægtafgift, reparationer, underleverandører og leasingydelse vedrørende salget i året.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og operationelle leasingomkostninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år

Leasingkontrakter

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 leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle 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 skatteværdien 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 nettoskatteaktiver 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>
Bruttofortjeneste	3.090.961
1 Personaleomkostninger	-2.795.157
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-81.075
Driftsresultat	214.729
Øvrige finansielle omkostninger	-19.741
Resultat før skat	194.988
Skat af årets resultat	-46.279
Årets resultat	148.709
 Forslag til resultatdisponering:	
Overføres til overført resultat	148.709
Disponeret i alt	148.709

Balance 31. december

Aktiver	2017
<u>Note</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver	
Goodwill	300.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>300.000</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	12.149
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>12.149</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>312.149</u>
Omsætningsaktiver	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	813.773
Tilgodehavende selskabsskat	32.664
Andre tilgodehavender	10.383
Periodeafgrænsningsposter	172.914
Tilgodehavender i alt	<u>1.029.734</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.029.734</u>
Aktiver i alt	<u>1.341.883</u>

Balance 31. december

Passiver	2017
<u>Note</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital	
Virksomhedskapital	50.000
Overført resultat	325.581
Egenkapital i alt	<u>375.581</u>
 Hensatte forpligtelser	
Hensættelser til udskudt skat	111.943
Hensatte forpligtelser i alt	<u>111.943</u>
 Gældsforpligtelser	
Gæld til pengeinstitutter	247.308
Leverandører af varer og tjenesteydelser	187.883
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	10.425
Anden gæld	408.743
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	854.359
Gældsforpligtelser i alt	<u>854.359</u>
 Passiver i alt	<u>1.341.883</u>
 2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
3 Eventualposter	

Noter

	2017 kr.
1. Personaleomkostninger	
Lønninger og gager	2.432.838
Pensioner	280.334
Andre omkostninger til social sikring	48.174
Personaleomkostninger i øvrigt	33.811
	<u>2.795.157</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>7</u>
2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, er der deponeret skadeløsbrev på i alt 500 t.kr. Fordringspanter giver pant i debitorer hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør 814 t.kr.	
3. Eventualposter	
Eventualforpligtelser	
Virksomheden har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 60 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på op til 49 måneder med en samlet restleasingydelse på 1.080 t.kr.	