

ERHVERVSSTYRELSEN

A/S Atterup Vognmandsforretning
CVR-nr. 16 31 31 30

Årsrapport

1. oktober 2012 - 30. september 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. december 2013.



Jan Jørgen Christensen
Dijgent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. oktober 2012 - 30. september 2013	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 for A/S Atterup Vognmandsforretning.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karise, den 9. december 2013

Direktion



Jan Jørgen Christensen

Bestyrelse

Jan Jørgen Christensen



Emmy Marie Christensen



Louise Holstebro Aamand



Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til aktionæren i A/S Atterup Vognmandsforretning

Vi har revideret årsregnskabet for A/S Atterup Vognmandsforretning for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 9. december 2013

GLB REVISION

Statsautoriserede Revisorer A/S



Erik Christensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	A/S Atterup Vognmandsforretning Tågerupvej 33 4653 Karise
	Telefon: 56788527
	Telefax: 56788222
	Hjemmeside: www.atterup.dk
	E-mail: info@atterup.dk
	CVR-nr.: 16 31 31 30
	Stiftet: 28. august 1992
	Hjemsted: Faxe
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 21. regnskabsår
Bestyrelse	Jan Jørgen Christensen Emmy Marie Christensen Louise Holstebro Aamand
Direktion	Jan Jørgen Christensen
Revision	GLB REVISION, Statsautoriserede Revisorer A/S, Fændediget 13, 4600 Køge
Bankforbindelse	Danske Bank

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A/S Atterup Vognmandsforretning er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt 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, 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

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 på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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 at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8 år	0-20 %

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi for denne som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel 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.

Egenkapital - udbytte

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

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 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 fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Anvendt regnskabspraksis

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
Bruttofortjeneste	233.955	1.589.347
2 Personaleomkostninger	-333.978	-1.268.101
3 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	155.526	-752.989
Driftsresultat	55.503	-431.743
Andre finansielle indtægter	0	472
4 Øvrige finansielle omkostninger	-23.047	-166.824
Resultat før skat	32.456	-598.095
5 Skat af årets resultat	15.300	173.150
Årets resultat	47.756	-424.945
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	47.756	0
Disponeret fra overført resultat	0	-424.945
Disponeret i alt	47.756	-424.945

Balance 30. september

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Anlægsaktiver			
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>864.473</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>864.473</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>864.473</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	59.495	277.139
7	Tilgodehavende selskabsskat	0	39.467
	Andre tilgodehavender	0	10.946
	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>19.228</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>59.495</u>	<u>346.780</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.228.890</u>	<u>507.210</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.288.385</u>	<u>853.990</u>
	Aktiver i alt	<u>1.288.385</u>	<u>1.718.463</u>

Balance 30. september

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Egenkapital			
8	Virksomhedskapital	1.200.000	1.200.000
10	Overført resultat	-357.462	-405.218
	Egenkapital i alt	842.538	794.782
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	0	86.900
	Hensatte forpligtelser i alt	0	86.900
Gældsforpligtelser			
11	Selskabsskat	71.600	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	71.600	0
	Kortfristet del af langfristet gæld	0	195.740
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	35.783	187.990
	Anden gæld	338.464	453.051
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	374.247	836.781
	Gældsforpligtelser i alt	445.847	836.781
	Passiver i alt	1.288.385	1.718.463

12 Nærtstående parter

Noter

	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Selskabets hovedaktivitet har bestået i transport- og speditjonsvirksomhed, men selskabet har i året afhændet sin sidste lastvogn. Nu er hovedaktiviteten entreprenørarbejde.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	300.789	1.076.851
Pensioner	15.393	93.694
Andre omkostninger til social sikring	8.183	18.423
Personaleomkostninger i øvrigt	9.613	79.133
	<u>333.978</u>	<u>1.268.101</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>3</u>
3. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	67.428	487.617
Fortjeneste ved salg af goodwill	-95.000	-100.000
Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver	-127.954	365.372
	<u>-155.526</u>	<u>752.989</u>
4. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	23.047	166.824
	<u>23.047</u>	<u>166.824</u>
5. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat moder	71.600	0
Årets regulering af udskudt skat	-86.900	-173.150
	<u>-15.300</u>	<u>-173.150</u>

Noter

6. Materielle anlægsaktiver

		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2012		2.880.721
Tilgang		189.000
Afgang		<u>-2.853.196</u>
Kostpris 30. september 2013		<u>216.525</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2012		2.016.248
Årets afskrivninger		67.428
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver		<u>-1.867.151</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2013		<u>216.525</u>

7. Tilgodehavende selskabsskat

Tilgodehavende selskabsskat 1. oktober 2012	<u>0</u>	<u>39.467</u>
	0	<u>39.467</u>

8. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. oktober 2012	<u>1.200.000</u>	<u>1.200.000</u>
	1.200.000	<u>1.200.000</u>

Aktiekapitalen består af 10 A-aktier a 1.000 kr. og multipla heraf og 1.190 B-Aktier a 1.000 kr og multipla heraf.

9. Reserve for opskrivninger

Reserve for opskrivninger 1. oktober 2012	0	18.780
Opløsning af tidligere års opskrivninger	<u>0</u>	<u>-18.780</u>
	0	<u>0</u>

Noter

	<u>30/9 2013</u>	<u>30/9 2012</u>
10. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2012	-405.218	947
Årets overførte overskud eller underskud	47.756	-424.945
Overført fra opskrivning	0	18.780
	<u>-357.462</u>	<u>-405.218</u>
11. Selskabsskat		
Langfristet del af selskabsskat (balance)	<u>71.600</u>	<u>0</u>
	<u>71.600</u>	<u>0</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
12. Nærtstående parter		
Ejerforhold		
Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:		
Jan Jørgen Christensen, Tågerupvej 33, 4653 Karise		