

A/S Atterup Vognmandsforretning

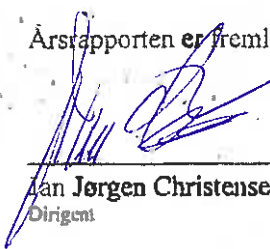
CVR-nr. 16 31 31 30

Årsrapport

1. oktober 2013 - 30. september 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

27/2-2015



Jan Jørgen Christensen
Dirigent

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt den interne årsrapport for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014 for A/S Atterup Vognmandsforretning.

Den interne årsrapport er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en intern årsrapport.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver det interne årsregnskab et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014.

Karise, den

Direktion


Jan Jørgen Christensen

Bestyrelse


Jan Jørgen Christensen

Emmy Marie Christensen



Louise Holstebro Aamand



Den uafhængige revisors erklæring

Til aktionæren i A/S Atterup Vognmandsforretning

Vi har revideret det interne årsregnskab for A/S Atterup Vognmandsforretning for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Det interne årsregnskab udarbejdes efter årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om et internt årsregnskab.

Ledelsens ansvar for det interne årsregnskab

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et internt 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 internt årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om det interne årsregnskab 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 det interne årsregnskab er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i det interne årsregnskab. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i det interne årsregnskab, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et internt 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 det interne årsregnskab.

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 erklæring

Konklusion

Det er vores opfattelse, at det interne årsregnskab giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om et internt årsregnskab.

Køge, den

27/2-2015

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 22. 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

Den interne årsrapport for A/S Atterup Vognmandsforretning er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en intern årsrapport.

Den interne årsrapport er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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 den interne årsrapport aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. 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 på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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.

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 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

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 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.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

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.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasing-

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til dagsværdi. Værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen under posten "værdireguleringer af ejendomme".

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
Nettoomsætning	202.137	734.860
2 Omkostninger til råvarer og hjælpemidler	-149.845	-328.482
Bruttoresultat	52.292	406.378
3 Personaleomkostninger	-86.886	-333.978
Bruttoresultat II	-34.594	72.400
5 Produktionsomkostninger	-6.529	-22.189
6 Salgsomkostninger	-2.016	-11.521
7 Lokaleomkostninger	-89.059	-34.023
8 Administrationsomkostninger	-61.951	-104.690
Kapacitetsomkostninger i alt	-159.555	-172.423
Resultat før afskrivninger	-194.149	-100.023
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	85.800	155.526
Resultat før finansielle poster	-108.349	55.503
9 Andre finansielle indtægter	-5.592	0
10 Øvrige finansielle omkostninger	-4.933	-23.047
Finansiering netto	-10.525	-23.047
Resultat før skat	-118.874	32.456
Skat af årets resultat	0	15.300
Årets resultat	-118.874	47.756
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	47.756
Disponeret fra overført resultat	-118.874	0
Disponeret i alt	-118.874	47.756

Balance 30. september

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2014</u>	<u>2013</u>
Omsætningsaktiver			
12	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	53.455	59.495
13	Andre tilgodehavender	12.024	0
	Tilgodehavender i alt	<u>65.479</u>	<u>59.495</u>
14	Likvide beholdninger	<u>829.393</u>	<u>1.228.890</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>894.872</u>	<u>1.288.385</u>
	Aktiver i alt	<u>894.872</u>	<u>1.288.385</u>

Balance 30. september

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2014</u>	<u>2013</u>
Egenkapital			
15	Virksomhedskapital	1.200.000	1.200.000
16	Overført resultat	-476.336	-357.462
	Egenkapital i alt	723.664	842.538
Gældsforpligtelser			
	Selskabsskat	0	71.600
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	71.600
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	65.759	35.783
	Selskabsskat	77.192	0
17	Anden gæld	28.257	338.464
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	171.208	374.247
	Gældsforpligtelser i alt	171.208	445.847
	Passiver i alt	894.872	1.288.385

18 Nærtstående parter

Noter

	2013/14	2012/13
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Selskabets hovedaktivitet har bestået i entreprenørarbejde. Nu er alle selskabets driftsmidler afhændet, og selskabet forventes lukket i 2015.		
2. Omkostninger til råvarer og hjælpemidler		
Fremmede vognmænd	31.779	75.676
Materialekøb	88.499	74.056
Bro og færgeomkostninger	402	368
Lossepladsomkostninger og miljøafgifter	1.092	1.748
Brændstof	23.591	95.933
Reparationer og dæk	4.482	80.701
	<u>149.845</u>	<u>328.482</u>
3. Personaleomkostninger		
Løn og gager	66.779	335.289
Ændring i feriepengeforpligtelse, andre	0	-34.500
Pensioner	0	15.393
ATP-bidrag	810	4.063
Andre omkostninger til social sikring	779	4.120
Arbejdsskadeforsikring	5.015	1.654
Kursusomkostninger	0	260
Personaleomkostninger	8.782	6.286
Arbejdstøj	4.721	1.413
	<u>86.886</u>	<u>333.978</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>1</u>
4. Andre eksterne omkostninger		
Produktionsomkostninger jf. note 5	6.529	22.189
Salgsomkostninger jf. note 6	2.016	11.521
Lokaleomkostninger jf. note 7	89.059	34.023
Administrationsomkostninger jf. note 8	61.951	104.690
	<u>159.555</u>	<u>172.423</u>

Noter

	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
5. Produktionsomkostninger		
Forsikringer	6.279	798
Vægt og vejafgifter	250	21.391
	<u>6.529</u>	<u>22.189</u>
6. Salgsomkostninger		
Restaurationsbesøg	0	298
Tobak, vin, spiritus	0	850
Gaver og blomster	616	507
Anden repræsentation	0	200
Annoncer	250	7.016
Sponsorater	1.150	2.000
Konstaterede tab på tilgodehavender fra salg	0	650
	<u>2.016</u>	<u>11.521</u>
7. Lokaleomkostninger		
Husleje	60.000	24.000
El, vand og gas	29.059	10.023
	<u>89.059</u>	<u>34.023</u>
8. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	1.154	2.506
Edb-omkostninger	528	-853
Mindre nyanskaffelser	3.069	10.637
Telefon og telefax	19.386	26.339
Porto og gebyrer	2.299	2.242
Revisorhonorar	28.093	52.024
Kontingenter	7.422	11.795
	<u>61.951</u>	<u>104.690</u>
9. Andre finansielle indtægter		
Godtgørelse vedrørende selskabsskat	<u>-5.592</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>		
10. Øvrige finansielle omkostninger				
Beregnet rente, leasinggæld	0	11.291		
Renter, kreditorer	<u>4.933</u>	<u>11.756</u>		
	<u>4.933</u>	<u>23.047</u>		
11. Materielle anlægsaktiver				
	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver
Kostpris 1. oktober 2013	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>216.525</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. september 2014	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>216.525</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2013	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>216.525</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2014	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>216.525</u>	<u>0</u>
12. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser				
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			<u>53.455</u>	<u>59.495</u>
			<u>53.455</u>	<u>59.495</u>
13. Andre tilgodehavender				
Moms			<u>12.024</u>	<u>0</u>
			<u>12.024</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>30/9 2014</u>	<u>30/9 2013</u>
14. Likvide beholdninger		
Kasse	1.922	3.755
Danske Bank 5854199	<u>827.471</u>	<u>1.225.135</u>
	<u>829.393</u>	<u>1.228.890</u>
15. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2013	<u>1.200.000</u>	<u>1.200.000</u>
	<u>1.200.000</u>	<u>1.200.000</u>
<p>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.</p>		
16. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2013	-357.462	-405.218
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-118.874</u>	<u>47.756</u>
	<u>-476.336</u>	<u>-357.462</u>
17. Anden gæld		
Moms	0	6.773
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	0	7.125
ATP og andre sociale ydelser	0	1.242
Lån Jan Jørgen Christensen	<u>28.257</u>	<u>323.324</u>
	<u>28.257</u>	<u>338.464</u>
18. Nærtstående parter		
Ejerforhold		
<p>Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:</p>		
<p>Jan Jørgen Christensen, Tågerupvej 33, 4653 Karise</p>		