

Kildeager Logistik ApS

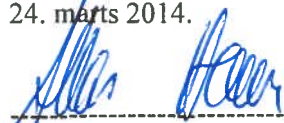
(CVR-nr. 34 59 22 84)

Vangeleddet 51D, 2670 Greve

Årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
24. marts 2014.



Allan Hansen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
<u>Selskabsoplysninger</u>	
Selskabsoplysninger	1
<u>Påtegninger</u>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	3
<u>Årsregnskab for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013</u>	
Anvendt regnskabspraksis	4 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Noter	10 - 12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Kildeager Logistik ApS Vangeleddet 51D 2670 Greve
Hjemsted	Greve
CVR-nr.	34 59 22 84
Regnskabsår	01.01 - 31.12
Bestyrelse	Ingen
Direktion	Direktør Allan Hansen
Kapitalejer	Kildeager Finans ApS Kildeagervej 9 4560 Vig
Revisor	Rev og Råd ApS Bymidten 80 3500 Værløse
Bank	Nordea Bank Danmark A/S Greve Center Afdeling Centerholmen 16 2670 Greve

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Kildeager Logistik ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve den 21. marts 2014

I direktionen:



Allan Hansen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejeren i Kildeager Logistik ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Kildeager Logistik ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består i forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i selskabet, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde, er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse den 21. marts 2014

Rev og Råd ApS


Per Aunsbjerg Nielsen

Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, med de lempelser og tilvalg, der beskrives nedenfor.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående 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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet i beretningsform (artsopdelt).

Indtægtskriterie

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at levering finder sted.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise omsætningen i regnskabet, jfr. regnskabslovens § 32. Bruttofortjenesten anført i resultatopgørelsen, er således en sammendragning af nettoomsætningen, vareforbruget og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder salgsfremmende omkostninger, administrations omkostninger og lokale omkostninger.

Operationelt leasede aktiver

De årlige leasingydelse omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Forpligtelserne i henhold til leasingaftalerne oplyses i note 9 om eventualforpligtelser.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, udbytter realiserede og urealiserede gevinster og tab på værdipapirer, gebyrer, låneomkostninger, regulering af hensættelse til tab på debitorer, samt konstaterede tab på debitorer.

Skat af årets resultat

Årets skat som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Årets aktuelle skat er afsat med 25%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

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 inden for samme juridiske skatteenhed.

Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskab. Der foretages fuld fordeling af den beregnede skat samt tillæg og godtgørelse vedr. restskat eller overskydende skat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og -satser:

Driftsmidler og inventar, lineært 5 år.

Aktiver med anskaffelsespris på under kr. 12.300 pr. enhed omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten afskrivninger.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne. Nedskrivning til nettorealisationsværdi finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Måles til dagsværdien på balancedagen. Hvis det ikke er muligt at opgøre en pålidelig dagsværdi, måles værdipapirer og kapitalandele til kostpris. Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser, samt variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til den nominelle værdi.

Forslag til udbytte

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne ledelsens forslag til udbytte som gæld i balancen.

RESULTATOPGØRELSE FOR 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2013

<u>Jfr. side</u>		<u>Note</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	BRUTTOFORTJENESTE		3.002.311	2.155.582
10	Personaleomkostninger	2	1.782.063	1.536.056
	Af - og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		247.027	133.025
			<hr/>	<hr/>
	RESULTAT FØR FINANSIERING		973.221	486.501
10	Finansielle indtægter	3	28.071	0
10	Finansielle omkostninger	4	15.121	0
			<hr/>	<hr/>
	RESULTAT FØR SKAT		986.171	486.501
10	Skat	5	258.265	135.888
			<hr/>	<hr/>
	ÅRETS RESULTAT		<u>727.906</u>	<u>350.613</u>
	Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat		- 772.094	50.613
	Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelse		1.500.000	300.000
			<hr/>	<hr/>
			<u>727.906</u>	<u>350.613</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2013AKTIVER

<u>Jfr.</u> <u>side</u>		<u>Note</u>		<u>31.12.12</u>
11	Driftsmidler og inventar	6	411.115	708.767
			<hr/>	<hr/>
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		411.115	708.767
			<hr/>	<hr/>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT		411.115	708.767
			<hr/>	<hr/>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		560.582	438.907
	Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed		635.612	107.016
	Andre tilgodehavender		0	1.771
	Periodeafgrænsningsposter		3.170	22.154
			<hr/>	<hr/>
	TILGODEHAVENDER I ALT		1.199.364	569.848
			<hr/>	<hr/>
	ANDRE VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE I ALT		517.940	0
			<hr/>	<hr/>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER		776.005	939.043
			<hr/>	<hr/>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		2.493.309	1.508.891
			<hr/>	<hr/>
	AKTIVER I ALT		2.904.424	2.217.658
			<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2013

PASSIVER

<u>Jfr.</u> <u>side</u>		<u>Note</u>		<u>31.12.12</u>
11	SELSKABSKAPITAL	7	80.000	80.000
			-----	-----
11	OVERFØRT RESULTAT	7	447.570	1.219.664
			-----	-----
	EGENKAPITAL I ALT		527.570	1.299.664
			-----	-----
11	Udskudt skat	8	12.173	45.942
			-----	-----
	HENSÆTTELSER I ALT		12.173	45.942
			-----	-----
	Leverandører af varer og tjenesteydelser		97.064	89.717
	Gæld til moderselskab		13.000	41.500
	Skyldigt sambeskatningsbidrag, 2013		292.034	125.394
	Anden gæld		462.583	315.441
	Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.500.000	300.000
			-----	-----
	KORTFRISTET GÆLD I ALT		2.364.681	872.052
			-----	-----
	GÆLD I ALT		2.364.681	872.052
			-----	-----
	PASSIVER I ALT		2.904.424	2.217.658
			=====	=====
12	Eventualforpligtelser	9		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN20121. Virksomhedens væsentlige aktiviteter:

Selskabets formål er transport- og logistik aktiviteter og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

2. Personaleomkostninger:

Gager og lønninger		1.676.858	1.400.276
Regulering feriepengeforpligtigelse		5.760	59.760
		<hr/>	<hr/>
		1.682.618	1.460.036
ATP	17.010		11.880
Arbejdsmarkedspension	60.480		59.760
Sociale bidrag	21.955		3.464
Km-godtgørelse	0	99.445	916
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
		1.782.063	1.536.056
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Der har i gennemsnit været 5 beskæftiget omregnet til fuldtid.

3. Finansielle indtægter:

Renteindtægt, bank		56	0
Udbytte, værdipapirer		1.890	0
Urealiserede kursgevinster, værdipapirer		26.125	0
		<hr/>	<hr/>
		28.071	0
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

4. Finansielle omkostninger:

Gebyrer		12.406	0
Urealiserede kurstab, værdipapirer		2.715	0
		<hr/>	<hr/>
		15.121	0
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

5. Skat:

De i årsrapporten opførte selskabsskatter er beregnet ud fra gældende skattelovgivning.

Skat af årets resultat		281.537	120.225
Restskattetillæg		10.497	5.169
Regulering udskudt skat		- 33.769	10.494
		<hr/>	<hr/>
		258.265	135.888
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN20126. Materielle anlægsaktiver:

	<u>Drifts./ inventar</u>	
Samlet anskaffelsessum pr. 1. januar 2013	841.792	
Afgang i årets løb	265.000	
Nyanskaffelser og forbedringer i årets løb	84.375	
	<hr/>	
SAMLET ANSKAFFELSESSUM PR. 31. DECEMBER 2013	661.167	
	<hr/>	
Samlede af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2013	133.025	
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	30.917	
Årets af- og nedskrivninger	147.944	
	<hr/>	
SAMLEDE AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31. DECEMBER 2013	250.052	
	<hr/>	
BOGFØRT VÆRDI PR. 31. DECEMBER 2013	411.115	
	<hr/> <hr/>	
 <u>7. Egenkapitalen:</u>		
Selskabskapitalen består af:		
Nom. 80 anparter á kr. 1.000	80.000	80.000
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Overført overskud:		
Overført fra tidligere år	1.219.664	1.169.051
Overført af årets resultat	727.906	350.613
Udbytte til kapitalejer	- 1.500.000	- 300.000
	<hr/>	<hr/>
	447.570	1.219.664
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
 <u>8. Udskudt skat:</u>		
Hensættelse primo	45.942	35.448
Årets regulering	- 33.769	10.494
	<hr/>	<hr/>
	12.173	45.942
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Udskudt skat fordeles således:		
Driftsmidler og inventar	12.173	45.942
	<hr/>	<hr/>
	12.173	45.942
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

9. Eventualforpligtelser:

Selskabet har en leasingforpligtelse overfor Krone Kapital A/S på kr. 217.500, leasingkontrakterne udløber den 31.01.2016.

Selskabet er sambeskattet med Kildeager Finans ApS. Som datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Kildeager Finans ApS i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 31. december 2013 kr. 649.141. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

