

HAVDRUP TRANSPORT OG FLYTTEFIRMA ApS

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/06/2014

Michael Larsen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HAVDRUP TRANSPORT OG FLYTTEFIRMA ApS
Havdrupvej 28
4623 Lille Skensved

e-mailadresse: htf@mail.tele.dk

CVR-nr: 15690046

Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013

Bankforbindelse Nordea Bank
Bag Haverne 20
4600 Køge

Revisor RAMSØ REVISIONSANPARTSSELSKAB
Hovedgaden 5
4621 Gadstrup
CVR-nr: 69061311

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013 for Havdrup Transport og Flyttefirma ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er 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.

Til trods for at hele selskabskapitalen er tabt og dermed omfattet af kapitaltabsreglerne i Selskabsloven, er regnskabet aflagt med fortsat drift for øje.

Selskabets afskrivninger falder i efterfølgende regnskabsår, og forventer derfor en forbedret indtjening i de kommende regnskabsår.

Det er ledelsens vurdering, at regnskabet skal udarbejdes med fortsat drift for øje.

Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lille Skensved, den 04/06/2014

Direktion

Michael Bo Larsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision for de kommende år er fravalgt

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejer i Havdrup Transport og Flyttefirma ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Havdrup Transport og Flyttefirma ApS for regnskabsåret 1. januar til 31. december 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, at 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Konklusion

Det er vores 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 til 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vor konklusion, gør vi opmærksom på, at der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften.

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen og er dermed omfattet af kapitaltabsreglerne i Selskabsloven.

Det er ledelsens vurdering, at regnskabet skal udarbejdes med fortsat drift for øje, idet ledelsen kan yde nødvendigt likviditetstilskud.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Gadstrup, 04/06/2014

Anne Grethe Olsen
Registreret Revisor, medlem af FSR - danske revisorer
RAMSØ REVISIONSANPARTSSELSKAB

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets primære aktivitet har i regnskabsåret været udlejning af biler.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Havdrup Transport og Flyttefirma ApS 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder beregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Salgsværdien af den i året udførte transport og flyttevirksomhed indregnes som nettoomsætning når arbejdet er udført.

Udlejningsindtægt medtages på forfaldstidspunktet.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger vedrørende udførte arbejder, f.eks. leje- og leasingydelse, serviceaftaler, tab på debitorer, forsikringer, vedligeholdelse og afskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter - og omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændringer i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger.

Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25. Der er ikke beregnet tillæg og godtgørelse.

Balance

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til den tidligere opgjorte vurdering med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar	4-5 år	0 kr.
Personbil	5 år	0 kr.

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten andre driftsomkostninger eller andre driftsindtægter.

Småanskaffelser, som enkeltvis og akkumuleret med en kostpris under den skattemæssige beløbsgrænse pr. enhed, indregnes som en omkostning i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til debitorernes nominelle værdi.

Kapitalandele

Børsnoterede aktier måles til dagsværdi. Årets ændring i aktiernes samlede kursværdi indregnes under finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse/tilgodehavende. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 24,5 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der er ikke beregnet tillæg og godtgørelse.

Gældsforpligtelser generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominal restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til netto-realiseringsværdi.

Periodisering

Alle indtægter og omkostninger periodeafgrænses således at indtægter og omkostninger for regnskabsåret medtages.

Der er foretaget periodisering af finansielle indtægter og finansielle omkostninger.

Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Nettoomsætning		39.600	69.600
Produktionsomkostninger		0	0
Bruttoresultat		39.600	69.600
Distributionsomkostninger		0	0
Administrationsomkostninger		-10.844	-13.516
Andre driftsindtægter		0	0
Andre driftsomkostninger		-14.373	-122.597
Resultat af ordinær primær drift		14.383	-66.513
Andre finansielle indtægter	1	0	1.596
Øvrige finansielle omkostninger	2	-5.389	-8.664
Ordinært resultat før skat		8.994	-73.581
Ekstraordinært resultat før skat		8.994	-73.581
Skat af årets resultat	3	-3.316	18.295
Årets resultat		5.678	-55.286
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		5.678	-55.286
I alt		5.678	-55.286

Balance 31. december 2013

Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	44.373
Materielle anlægsaktiver i alt	4	0	44.373
Anlægsaktiver i alt		0	
Udskudte skatteaktiver		44.909	48.225
Andre tilgodehavender		0	3.563
Periodeafgrænsningsposter		0	0
Tilgodehavender i alt	5	44.909	51.788
Andre værdipapirer og kapitalandele		60	60
Værdipapirer og kapitalandele i alt		60	60
Likvide beholdninger		0	598
Omsætningsaktiver i alt		44.969	52.446
AKTIVER I ALT		44.969	96.819

Balance 31. december 2013

Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv.	6	150.000	150.000
Overført resultat		-140.657	-146.335
Egenkapital i alt	7	9.343	3.665
Gæld til banker		8.105	71.083
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.860	8.330
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld		2.533	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		18.128	13.741
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	8	35.626	93.154
Gældsforpligtelser i alt		35.626	93.154
PASSIVER I ALT		44.969	96.819

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2013 kr.	2012 kr.
Renteindtægt	0	0
Renteindtægt iøvrigt	0	1.596
Andre finansielle indtægter	0	1.596

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2013 kr.	2012 kr.
Renteomkostning	4.084	8.238
Renteomkostning i øvrigt	625	426
Renteomkostning ej fradragsberettiget	580	0
Rentetillæg selskabsskat	0	0
Øvrige finansielle omkostninger	5.289	8.664

3. Skat af årets resultat

	2013 kr.	2012 kr.
Resultat før skat	8.994	-73.581
Tillægges:		
Driftsøkonomiske afskrivninger	14.373	63.525
Ikke fradragsberettigede omkostninger	680	800
Fradrages:		
Skattemæssige omkostninger	31.166	51.554
Årets resultat	-7.119	-60.810
Beregnet skat af årets resultat	1.744	15.200
Regulering udskudt skat	-5.060	3.095
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
Årets skat	-3.316	18.295

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Maskiner inventar kr.	Person bil kr.	Goodwill kr.
Kostpris primo	449.875	225.000	300.000
Tilgang i året	0	0	0
Afgang i året	30.000	0	0
Driftsført ved afgang	351.325	0	0
Kostpris 31/12-2013	68.550	225.000	300.000
Opskrivninger primo	46.916	0	0
Opskrivning i året	0	0	0
Tilbageført opskrivning fra tidligere år	21.916	0	0
Opskrivninger i alt	25.000	0	0
Afskrivning primo	463.668	213.750	300.000
Afskrivninger i året	2.960	11.250	0
Afskrivninger driftsført	373.078	0	0
Afskrivninger i alt	93.550	225.000	300.000
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12-2013	0	0	0
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver		2013	2012
Maskiner og inventar		2.960	18.525
Anden driftsmateriel		11.250	45.000
Afskrivninger		14.210	63.525

5. Tilgodehavender i alt

Heraf:

	Bogført værdi kr.	Skatte værdi kr.	Afvigelse kr.
Udskudte skatteaktiver			
Maskiner og inventar	0	50.783	-50.783
Anden driftsmateriel og inventar	0	42.715	-42.715
Underskud fremført fra tidligere år			-82.689
Samlet afvigelse			-176.187
Udskudt skat 24,5% heraf			-43.165
Den samlede beregnede udskudt skat		2013	2012
Udskudt skat		43.165	33.025
Udskudt skat af årets resultat		1.744	15.200
Beregnet udskudt skat i alt		44.909	48.225

6. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 150 kapitalandel a 1.000 kr.
Selskabskapitalen er ikke opdelt i klasser.

	2013	2012
	kr.	kr.
Selskabskapital primo	150.000	150.000
Tilgang	0	0
Selskabskapital ultimo	150.000	150.000

7. Egenkapital i alt

Egenkapitalbevægelser 2012		1/1-2012	Forslag Resultat Fordeling	31/12-2012
Selskabskapital		150.000		150.000
Overført resultat		-91.049	-55.286	-146.335
Egenkapital		58.951		3.665
Egenkapitalbevægelser 2013		1/1-2013	Forslag Resultat fordeling	31/12-2013
Selskabskapital		150.000		150.000
Overført resultat		-146.335	5.678	-140.657
Egenkapital		3.665		9.343

8. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

Heraf:

Gæld til selskabsdeltager og ledelse:

Mellemregningskontoen er en løbende konto for udlæg og tilgodehavender for direktør Michael Bo Larsen
Kontoen er forrentet med 4,0 % p.a.

9. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har i flere år haft underskud som følge af lineære afskrivninger, hvilket har betydet, at selskabet på nuværende tidspunkt har opbrugt de likvide reserver.
Selskabet har tabt selskabskapitalen og er dermed omfattet af kapitaltabs reglerne i selskabsloven.

Selskabets afskrivninger falder i efterfølgende regnskabsår, og forventer derfor en forbedret indtjening i de kommende regnskabsår.

Det er ledelsens vurdering, at regnskabet skal udarbejdes med fortsat drift for øje

10. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Sikkerhedsstillelse:

Til sikkerhed for selskabets gældsforpligtelser er deponeret følgende:

Direktør Michael B. Larsen har stillet kaution og sikkerhed for bankgælden.

Garantiforpligtelser:

Der er ingen garantiforpligtelser.

11. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskab Havdrup Transport og Flyttefirma ApS, Havdrupvej 28, 4623 Lille Skensved
nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Direktør Michael Bo Larsen. Havdrupvej 28, 4623 Lille Skensved, der er hovedkapitalejer.

Ejerforhold:

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Direktør Michael Bo Larsen
Havdrupvej 28
4623 Lille Skensved