

Årsrapport for 2012/13

4. regnskabsår

Voldum Rail Service ApS

Voldum-Rudvej 89
8370 Hadsten

CVR-nr. 31941237

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

Dirigent: _____
Ronny Davidsen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012/13 for Voldum Rail Service ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsten, den 30. september 2013.

Direktion

Ronny Davidsen

Den uafhængige revisors påtegning

Til kapitalejerne i Voldum Rail Service ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Voldum Rail Service ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 og den udførte revision

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 vurderingen 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 og aflæggelse 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 finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabslovens §210 stk. 1 ydet et lån til kapitalejer. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor.

Hadsten, den 30. september 2013

Revisionsfirmaet Henrik Højbjerg
statsautoriseret revisor

Henrik Højbjerg
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Voldum Rail Service ApS Voldum-Rudvej 89 8370 Hadsten CVR-nr.: 31941237 Etableret: 1. januar 2009 Hjemstedskommune: Favrskov Kommune Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Ronny Davidsen
Revisor	Revisionsfirmaet Henrik Højbjerg statsautoriseret revisor Østergade 21, 1. 8370 Hadsten
Pengeinstitut	Sparekassen Kronjylland
Hovedaktivitet	Selskabets aktiviteter omfatter at yde service indenfor jernbaneområdet mv.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Voldum Rail Service ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes i virksomheden, Dette vil sige for salg af vare og tjenesteydelser, når leveringen har fundet sted og risikoen er overgået til køber.

Ligeledes indregnes omkostninger i takt med, at de påføres virksomheden. Dette vil sige for køb af vare og tjenesteydelser, når leveringen har fundet sted og risikoen er overgået til virksomheden.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske byrder vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

RESULTATOPGØRELSEN

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen. Ved beregning af såvel aktuel som udskudt skat anvendes en skatteprocent på 25.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler.

Driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og under hensyntagen til aktivernes forventede scrapværdi:

Driftsmidler	5 år
--------------	------

Driftsmidler med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til pålydende værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat indregnes med en skattesats på 25% og på grundlag af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsposter måles til nominel værdi

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		394.256	253.470
Personaleomkostninger	1	270.854	186.763
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		3.500	17.409
Ordinært resultat før finansielle poster		119.901	49.298
Andre finansielle indtægter		21.008	19.000
Andre finansielle omkostninger		3.588	16.916
Resultat før skat		137.321	51.383
Skat af årets resultat	2	35.759	13.775
Årets resultat		101.562	37.608
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-1.866	-39.474
Årets resultat		101.562	37.608
Til disposition		99.696	-1.866
Overført til næste år		99.696	-1.866
Disponeret i alt		99.696	-1.866

Balance 30. juni

	Note	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Produktionsanlæg og maskiner.....		1.750	26.115
Materielle anlægsaktiver i alt		0	0
Anlægsaktiver i alt		1.750	26.115
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		83.870	0
Andre tilgodehavender		250	250
Udskudt skatteaktiv		0	3.988
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse.....	3	230.419	207.091
Tilgodehavender i alt		314.539	211.329
Likvide beholdninger		25.016	0
Omsætningsaktiver i alt		339.555	211.329
Aktiver i alt		341.305	237.444

Balance 30. juni

	Note	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		99.696	-1.866
Egenkapital i alt		224.696	123.134
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt.....		0	39.414
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.000	10.400
Selskabsskat		31.771	0
Anden gæld		71.838	64.496
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		116.609	114.310
Gældsforpligtelser i alt		116.609	114.310
Passiver i alt		341.305	237.444
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Eventualposter m.v.	5		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2012/13	2011/12
		kr.	kr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	260.242	169.688
	Andre udgifter til social sikring	10.613	17.075
	Personaleomkostninger i alt.....	270.854	186.763
2	Skat af årets resultat	2012/13	2011/12
		kr.	kr.
	Skat af årets resultat	31.771	13.775
	Udskudt skat af årets resultat	3.988	0
	Skat af årets resultat i alt.....	35.759	13.775
3	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2012/13	2011/12
		kr.	kr.
	Tilgodeh. virk.delt.& ledelse	230.419	207.091
	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt.....	230.419	207.091
	I 2013 er der optaget ca. 2.000 som yderligere lån. Lånet er forrentet med 10,2%.		
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
	Ingen.		
5	Eventualposter m.v.		
	Ingen.		