

N.K. TRANS HALSNÆS ApS

Årsrapport
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

16/10/2013

Kurt Nielsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	N.K. TRANS HALSNÆS ApS Lagerbakken 9 3390 Hundested Telefonnummer: 47940330 CVR-nr: 89625319 Regnskabsår: 01/07/2012 - 30/06/2013
Bankforbindelse	Danske Bank 3300 Frederiksværk
Revisor	NÆRREVISION A/S Nørregade 1A 3300 Frederiksværk CVR-nr: 17524305

Ledespåtegning

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsberetningen og årsrapporten, for selskabet N. K. Trans Halsnæs ApS

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og selskabets vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling og resultatet.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Fravalg af revision

Undertegnede erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for indeværende regnskabsår.

Fravalg af revision af årsregnskabet for 2013/2014

Selskabet aflægger regnskab efter reglerne for selskaber i regnskabsklasse B, og selskabet har ikke i 2 på hinanden følgende år overskredet 2 af følgende størrelsesgrænser:

- * Balancesum DKK 4 mio.
- * Nettoomsætning på DKK 8 mio.
- * Gennemsnitligt antal helårsbeskæftigede på 12

På baggrund heraf, bliver der på generalforsamlingen truffet beslutning om, at revision for selskabet fravælges for det kommende regnskabsår 2013/2014.

Hundested, den 02/10/2013

Direktion

Kurt Nielsen
direktør

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

N. K. Trans Halsnæs ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for N.K. Trans Halsnæs ApS for perioden 1. juli 2012 - 30. juni 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til, at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - Danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksværk, 02/10/2013

Kenneth Lehmann Andersen
Registreret revisor
NÆRREVISION A/S

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er, at drive værksted med reparation af primært lastbiler, samt anden efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

I det forløbne regnskabsår har selskabet realiseret et bruttoresultat på kr. 191.566 mod kr 270.956 i det forgangne regnskabsår. Året udviser et resultat på kr. -69.919 mod kr. 7.382 sidste år. Balancen udviser en samlet aktivmasse på kr. 920.526 og en egenkapital på kr. 592.141.

Resultatet anses for utilfredstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og indtil i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Ledelsen forventer, at kunne hæve aktivitetsniveauet, så der vil kunne opnås et positivt resultat for næste regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker regnskabsperioden.

Nettoomsætning

Indtægter måles til salgsværdi.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger og administrationsomkostninger m.v..

Finansielle poster

Finansielle poster indeholder renter samt tillæg og godtgørelse vedr. selskabsskat.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og udskudt skat.

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med reguleringen af udskudt skat opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsrapportens og skatteregnskabet indtægter og omkostninger.

I balancen afsættes herefter beregnet skyldig skat, samt udskudt skat.

Der anvendes en skatteprocent på 25%.

Latente skatter ved et eventuelt salg af aktiver til regnskabsmæssige værdier hensættes i balancen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

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

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

	Brugstid	Restværdi
- Bygninger	25 år	300.081
- Driftsmidler	5 år	0

Aktiver med en anskaffelsesværdi pr. enhed under den skattemæssige grænse for straksafskrivning, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering af tilgodehavenderne.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jul 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Nettoomsætning		730.674	921.968
Vareforbrug		-309.842	-417.239
Eksterne omkostninger		-229.266	-233.773
Bruttoresultat		191.566	270.956
Personaleomkostninger	1	-261.360	-261.360
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		-69.794	9.596
Andre finansielle indtægter		652	873
Øvrige finansielle omkostninger		-777	-1.837
Ordinært resultat før skat		-69.919	8.632
Ekstraordinært resultat før skat		-69.919	8.632
Skat af årets resultat		0	-1.250
Årets resultat		-69.919	7.382
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		85.000	85.000
Overført resultat		-154.919	-77.618
I alt		-69.919	7.382

Balance 30. juni 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Grunde og bygninger		300.081	300.081
Materielle anlægsaktiver i alt	2	300.081	300.081
Anlægsaktiver i alt		300.081	300.081
Råvarer og hjælpematerialer		0	10.400
Varebeholdninger i alt		0	10.400
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		91.480	55.239
Tilgodehavender i alt		91.480	55.239
Likvide beholdninger		528.965	638.719
Omsætningsaktiver i alt		620.445	704.358
AKTIVER I ALT		920.526	1.004.439

Balance 30. juni 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		397.375	547.060
Egenkapital i alt	3	597.375	747.060
Skyldig selskabsskat		0	1.250
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	1.250
Leverandører af varer og tjenesteydelser		56.742	69.266
Skyldig selskabsskat		1.250	16.200
Anden gæld		180.159	85.663
Forslag til udbytte for regnskabsåret		85.000	85.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		323.151	256.129
Gældsforpligtelser i alt		323.151	257.379
PASSIVER I ALT		920.526	1.004.439

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 t.kr.
Løn og gager	229.320	230
Pensionsbidrag	28.800	29
Andre omkostninger til social sikring	3.240	3
	261.360	262

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Driftsmateriel og maskiner kr.	I ALT kr.
Kostpris primo	1.448.791	150.000	1.598.791
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	1.448.791	150.000	1.598.791
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	1.148.710	150.000	1.298.710
Årets afskrivning	0	0	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	1.148.710	150.000	1.298.710
Regnskabsmæssig værdi ultimo	300.081	0	300.081

3. Egenkapital i alt

	2012/13 kr.	2011/12 t.kr.
Virksomhedskapital	200.000	200
Overført resultat		
Saldo 1/7 2012	547.060	625
Årets regulering	-154.919	-78
Saldo 30/6 2013	392.141	547
Egenkapital 30/6 2013	592.141	747

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har overfor banken stillet sikkerhed ved ejerantebrev på kr. 1.135.000 i grunde og bygninger.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Bestemmende indflydelse:

Direktør Kurt Nielsen, Dyssevænget 23, 3300 Frederiksværk - hovedandpartshaver.

Selskabet har i indeværende år ikke haft transaktioner med nærtstående parter.