

# **NK Trans Halsnæs ApS**

**Lagerbakken 9  
3390 Hundested**

**CVR-nr. 89 62 53 19**

**Årsrapport for perioden  
1. juli 2015 til 30. juni 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 14. november 2016

---

Kurt Nielsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	9
Balance pr. 30. juni 2016	10
Noter til årsrapporten	12

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for NK Trans Halsnæs ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hundested, den 7. november 2016

### **Direktion**

Kurt Nielsen  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til ledelsen i NK Trans Halsnæs ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for NK Trans Halsnæs ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som 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 vor faglige ekspertise til at assistere med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 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, 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, den 7. november 2016

Nærrevision A/S  
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer  
CVR-nr. 17 52 43 05

Kenneth Lehmann Andersen  
Registreret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

NK Trans Halsnæs ApS  
Lagerbakken 9  
3390 Hundested

CVR-nr.: 89 62 53 19  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
Hjemsted: Halsnæs

### Direktion

Kurt Nielsen, direktør

### Revisor

Nærrevision A/S  
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer  
Nørregade 1, 1.th  
3300 Frederiksværk

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive værksted med reparation af primært lastbiler og anden efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 14.755, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 1.289.942.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for NK Trans Halsnæs ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr..

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsbygninger	10 år	1.300.000 %
Produktionsanlæg og maskiner	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

#### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>118.240</b>	<b>181.459</b>
Personaleomkostninger	2	<u>-120.979</u>	<u>-145.389</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>-2.739</b>	<b>36.070</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-20.000</u>	<u>-20.000</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-22.739</b>	<b>16.070</b>
Finansielle indtægter		93	451
Finansielle omkostninger	3	<u>-1</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-22.647</b>	<b>16.521</b>
Skat af årets resultat	4	<u>7.892</u>	<u>36.348</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-14.755</u></b>	<b><u>52.869</u></b>
Overført resultat		<u>-14.755</u>	<u>52.869</u>
		<b><u>-14.755</u></b>	<b><u>52.869</u></b>

## Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		<u>1.460.000</u>	<u>1.480.000</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<u><b>1.460.000</b></u>	<u><b>1.480.000</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>1.460.000</b></u>	<u><b>1.480.000</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		<u>43.522</u>	<u>42.962</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>43.522</b></u>	<u><b>42.962</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>372.268</b></u>	<u><b>429.614</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>415.790</b></u>	<u><b>472.576</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>1.875.790</b></u></u>	<u><u><b>1.952.576</b></u></u>

## Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		200.000	200.000
Reserve for opskrivninger		940.337	940.337
Overført resultat		<u>149.605</u>	<u>164.359</u>
<b>Egenkapital</b>	6	<b><u>1.289.942</u></b>	<b><u>1.304.696</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		<u>215.342</u>	<u>223.234</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>215.342</u></b>	<b><u>223.234</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		36.820	61.189
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		283.788	214.185
Anden gæld		49.898	64.272
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>85.000</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>370.506</u></b>	<b><u>424.646</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>370.506</u></b>	<b><u>424.646</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.875.790</u></b>	<b><u>1.952.576</u></b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>1 Nettoomsætning</b>		
Omsætning	<u>411.621</u>	<u>572.225</u>
<b>Nettoomsætning i alt</b>	<b><u><u>411.621</u></u></b>	<b><u><u>572.225</u></u></b>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	115.488	135.022
Pensioner	0	2.400
Andre omkostninger til social sikring	<u>5.491</u>	<u>7.967</u>
	<b><u><u>120.979</u></u></b>	<b><u><u>145.389</u></u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>1</u>	<u>0</u>
	<b><u><u>1</u></u></b>	<b><u><u>0</u></u></b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudt skat tidligere år	<u>-7.892</u>	<u>-36.348</u>
	<b><u><u>-7.892</u></u></b>	<b><u><u>-36.348</u></u></b>

## Noter til årsrapporten

### 5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. juli 2015	<u>1.448.791</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>1.448.791</u>
Opskrivninger 1. juli 2015	0
Årets opskrivninger	<u>1.199.919</u>
Opskrivninger 30. juni 2016	<u>1.199.919</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	1.168.710
Årets afskrivninger	<u>20.000</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>1.188.710</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b><u><u>1.460.000</u></u></b>

## Noter til årsrapporten

### 6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for op- skrivninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	200.000	0	164.360	364.360
Årets opskrivning	0	940.337	0	940.337
Årets resultat	0	0	-14.755	-14.755
<b>Egenkapital 30. juni 2016</b>	<b>200.000</b>	<b>940.337</b>	<b>149.605</b>	<b>1.289.942</b>

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, er der deponeret ejerpantebreve for ialt kr. 1.135.000 i grunde og bygninger.