

# Stentransporten Vissenbjerg ApS

Industrivej 3

5492 Vissenbjerg

CVR-nr. 27180485

## Årsrapport 2015/16

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 30-11-2016

---

Heine Pedersen  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 for Stentransporten Vissenbjerg 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. 30-06-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vissenbjerg, den 29-11-2016

### **Direktion**

Heine Pedersen

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Stentransporten Vissenbjerg ApS

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Stentransporten Vissenbjerg ApS for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016, 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, om 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 finansielle stilling pr. 30-06-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Vejle, den 29-11-2016

**LP Revision & rådgivning**

CVR-nr. 16368342

Leon Pinholt

Statsautoriseret revisor

## Stentransporten Vissenbjerg ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Stentransporten Vissenbjerg ApS Industrivej 3 5492 Vissenbjerg
Telefon	64472545
Telefax	64473442
E-mail	heine@stentransporten.dk
Hjemmeside	www.stentransporten.dk
CVR-nr.	27180485
Stiftelsesdato	29-04-2003
Regnskabsår	01-07-2015 - 30-06-2016
<b>Direktion</b>	Heine Pedersen
<b>Revisor</b>	LP Revision & rådgivning Mylius Erichsensvej 3 7100 Vejle CVR-nr.: 16368342

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i vognmandsvirksomhed samt lagerhotel.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 udviser et resultat på kr. 726.294, og selskabets balance pr. 30-06-2016 udviser en balancesum på kr. 13.508.979, og en egenkapital på kr. 4.660.651.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Stentransporten Vissenbjerg ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

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 i resultatopgørelsen alle 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger

### Nettoomsætning

Indtægter ved kørsel m.m. indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-40 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	20-40%

Der afskrives ikke på grunde.

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Kostprisen for egenproducerede anlægsaktiver omfatter løn- og materialeomkostninger mv., der direkte er medgået til produktionen.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som købte aktiver.

Kostprisen for finansielt leasede aktiver måles til det laveste beløb af anskaffelsespriserne ifølge leasingkontrakterne og nutidsværdien af leasingydelse, opgjort på basis af leasingkontrakternes interne renter.

## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes ligeledes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>7.514.797</b>	<b>6.148.332</b>
Personaleomkostninger	1	-4.977.246	-4.503.335
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.392.173	-1.530.908
<b>Driftsresultat</b>		<b>1.145.378</b>	<b>114.089</b>
Finansielle indtægter	2	44.690	70.619
Finansielle omkostninger	3	-258.016	-338.918
<b>Resultat før skat</b>		<b>932.052</b>	<b>-154.210</b>
Skat af årets resultat	4	-205.758	33.460
<b>Årets resultat</b>		<b>726.294</b>	<b>-120.750</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	99.800
Overført resultat		625.094	-220.550
<b>Resultatdesponering</b>		<b>726.294</b>	<b>-120.750</b>

Stentransporten Vissenbjerg ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger	5	3.925.942	4.021.392
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	6.902.075	7.177.405
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>10.828.017</b>	<b>11.198.797</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>10.828.017</b>	<b>11.198.797</b>
Råvarer og hjælpematerialer		45.250	45.250
Fremstillede varer og handelsvarer		24.932	24.932
<b>Varebeholdninger</b>		<b>70.182</b>	<b>70.182</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.534.824	1.358.766
Tilgodehavende selskabsskat		8.647	18.492
Andre tilgodehavender		6.000	50.909
Periodeafgrænsningsposter		107.510	134.843
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.656.981</b>	<b>1.563.010</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		83.263	61.224
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>83.263</b>	<b>61.224</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>870.536</b>	<b>124</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.680.962</b>	<b>1.694.540</b>
<b>Aktiver</b>		<b>13.508.979</b>	<b>12.893.337</b>

Stentransporten Vissenbjerg ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		150.000	150.000
Overført resultat		4.409.451	3.784.359
Udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
<b>Egenkapital</b>	7	<b>4.660.651</b>	<b>4.034.159</b>
Hensættelser til udskudt skat	8	676.474	470.716
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>676.474</b>	<b>470.716</b>
Gæld til realkreditinstitutter		772.761	834.879
Gæld til banker		514.102	555.111
Anden gæld		138.320	229.858
Leasingforpligtelser		2.592.785	2.862.793
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	9	<b>4.017.968</b>	<b>4.482.641</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		1.603.689	1.411.566
Gæld til banker		0	323.851
Leverandører af varer og tjenesteydelser		917.995	676.130
Anden gæld		903.620	806.533
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		728.582	687.741
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>4.153.886</b>	<b>3.905.821</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>8.171.854</b>	<b>8.388.462</b>
<b>Passiver</b>		<b>13.508.979</b>	<b>12.893.337</b>
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		

## Noter

	2015/16	2014/15
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	4.264.534	3.868.414
Pensioner	529.121	439.981
Andre omkostninger til social sikring	105.725	106.287
Personaleomkostninger overført til aktiver	-22.500	0
Andre personaleomkostninger	100.366	88.653
	<b>4.977.246</b>	<b>4.503.335</b>
Værdi eget arbejde opbygning	22.500	0
	<b>4.999.746</b>	<b>4.503.335</b>
<b>2. Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	44.690	70.619
	<b>44.690</b>	<b>70.619</b>
<b>3. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	258.016	338.918
	<b>258.016</b>	<b>338.918</b>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Årets beregnede selskabsskat	0	-396
Forskydning udskudt skat	205.758	-33.064
	<b>205.758</b>	<b>-33.460</b>
<b>5. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris primo	4.777.455	4.777.455
Tilgang i årets løb	26.171	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>4.803.626</b>	<b>4.777.455</b>
Af- og nedskrivninger primo	-756.063	-634.771
Årets afskrivninger	-121.621	-121.292
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-877.684</b>	<b>-756.063</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>3.925.942</b>	<b>4.021.392</b>

## Noter

### 6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

	2016	2015
Kostpris primo	12.791.700	12.566.425
Tilgang i årets løb	1.235.222	225.275
Afgang i årets løb	-1.048.600	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>12.978.322</b>	<b>12.791.700</b>
Af- og nedskrivninger primo	-5.614.295	-4.204.679
Årets afskrivninger	-1.310.552	-1.409.616
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	848.600	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-6.076.247</b>	<b>-5.614.295</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>6.902.075</b>	<b>7.177.405</b>
Regnskabsmæssig værdi af indregnede aktiver, der ikke ejes af virksomheden	5.291.204	5.612.172

### 7. Egenkapitalopgørelse

	Anpartskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	150.000	3.784.359	99.800	4.034.159
Udbetalt udbytte fra sidste år			-99.800	-99.800
Forslag til årets resultatdisponering		625.094	101.200	726.294
	<b>150.000</b>	<b>4.409.453</b>	<b>101.200</b>	<b>4.660.653</b>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

### 8. Hensættelser til udskudt skat, specificeret

	2016	2015
Udskudt skat	676.474	470.716
<b>Saldo ultimo</b>	<b>676.474</b>	<b>470.716</b>
Udskudt skat vedrører:		
Materielle anlægsaktiver	1.545.598	1.583.961
Finansielle anlægsaktiver	-879.664	-899.219
Omsætningsaktiver	29.026	22.358
Skattemæssigt underskud	-18.486	-236.384
	<b>676.474</b>	<b>470.716</b>

## Noter

### 9. Langfristede gældsforpligtelser

	<b>Forfald efter 1 år</b>	<b>Forfald indenfor 1 år</b>	<b>Forfald efter 5 år</b>
Gæld til realkreditinstitutter	772.761	60.000	533.000
Gæld til banker	514.102	48.000	269.000
Anden gæld	138.320	90.000	0
Leasingforpligtelser	2.592.785	1.405.689	0
	<b>4.017.968</b>	<b>1.603.689</b>	<b>802.000</b>

### 10. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

### 11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Driftsmateriel, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør tkr. 5.291, jfr. note 6, Andre anlæg driftsmateriel og inventar, er finansieret ved finansiell leasing, leasingforpligtelserne er pr. 30. juni 2016, opgjort til tkr. 3.998.

Til sikkerhed for andel gæld er afgivet pant i driftsmiddel med bogført værdi tkr. 341, panterestgæld udgør tkr. 228.

Til sikkerhed for realkreditinstitut og bank er afgivet pant i selskabets ejendomme med bogført værdi tkr. 3.388, panterestgæld udgør pr. 30. juni 2016 tkr. 1.394.