

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Vognmand Søren Andreasen ApS

Terslevvej 16
4690 Haslev

CVR nr. 27707173

Indsender:

Revision & Data A/S
Registrerede revisorer
Lyngbyvej 225
2900 Hellerup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 5. december 2016

Dirigent

Søren Tøfting Andreasen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for tiden 1. oktober 2015 - 30. september 2016	10
Balance pr. 30. september 2016	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vognmand Søren Andreasen ApS

Terslevvej 16

4690 Haslev

Telefon: 4015 7354

CVR-nr.: 27707173

Stiftelsesdato: 23. april 2004

Regnskabsår: 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Direktion

Søren Tøfting Andreasen

Revisor

Revision & Data A/S

Registrerede revisorer

Lyngbyvej 225

2900 Hellerup

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes

5. december 2016, på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/2016 for Vognmand Søren Andreasen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for fravalg af revision for opfyldt.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsrapporten for næste år ikke revideres. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haslev, den 5. december 2016

Direktion:

Søren Tøfting Andreasen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Vognmand Søren Andreasen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vognmand Søren Andreasen ApS for regnskabsåret 2015/2016 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 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 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.

Hellerup, den 5. december 2016

Revision & Data A/S

CVR-nr. 12475780

Steen Bo Petersen

Registreret revisor FSR

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er vognmandsvirksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i 2015/2016.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vognmand Søren Andreasen ApS 2015/2016 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk. 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpemidler

Råvarer og hjælpemidler forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes som omkostninger i form af salgs-, lokale- og administrationsomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell 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. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,00%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med et moderselskab, der er administrationsselskab for dette. Hele koncernens skat er afsat i moderselskabet.

Resultatopgørelse for tiden 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Note	2015/2016	2014/2015
Bruttofortjeneste	1.375.900	1.711.923
Personaleomkostninger		
Lønninger	-745.972	-1.042.491
Pensioner	-56.196	-50.900
Andre udgifter til social sikring	-60.932	-104.138
Personaleomkostninger i alt	-863.100	-1.197.529
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-110.632	-260.575
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-110.632	-260.575
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	611	2.206
Finansielle omkostninger	-24.099	-45.455
Ordinært resultat før skat	378.680	210.570
Skat af årets resultat	-83.666	-47.213
ÅRETS RESULTAT	295.014	163.357
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	295.014	163.357
Disponeret i alt	295.014	163.357

Balance pr. 30. september 2016

Note	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
1. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	321.941	517.573
Materielle anlægsaktiver i alt	321.941	517.573
Anlægsaktiver i alt	321.941	517.573
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	762.068	218.029
Periodeafgrænsningsposter	16.454	22.460
Tilgodehavender i alt	778.522	240.489
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	2.514.381	2.408.563
Likvide beholdninger i alt	2.514.381	2.408.563
Omsætningsaktiver i alt	3.292.903	2.649.052
AKTIVER I ALT	3.614.844	3.166.625

Balance pr. 30. september 2016

Note	2016	2015
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overkurs ved emission	768.720	768.721
Overført resultat	-623.719	-623.720
Foreslået udbytte for regnskabsåret	295.014	163.357
Egenkapital i alt	565.015	433.358
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	10.868	15.224
Hensatte forpligtelser i alt	10.868	15.224
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	307.530	48.830
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.537.405	2.461.145
Anden gæld	194.026	208.068
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.038.961	2.718.043
Gældsforpligtelser i alt	3.049.829	2.733.267
PASSIVER I ALT	3.614.844	3.166.625

2. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser
3. Nærtstående parter

Noter

	2016	2015
1. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	1.469.842	1.446.342
Tilgang	0	23.500
Afgang	-315.000	0
Anskaffelsessum, ultimo	1.154.842	1.469.842
Opskrivninger:		
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo	-952.269	-691.694
Korrektion afhændede	315.000	0
Årets af- og nedskrivninger	-195.632	-260.575
Af- og nedskrivninger, ultimo	-832.901	-952.269
Bogført værdi, ultimo	321.941	517.573

2. Forpligtelser og sikkerhedsstillelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

Selskabet har ikke påtaget sig andre forpligtelser eller sikkerhedsstillelser udover sædvanlige forretningsmæssige.

3. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Direktør Søren Tøfting Andreasen

Transaktioner med nærtstående parter

Ingen.

Ejerforhold

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse:

S. Andreasen Holding ApS