

Årsrapport for 2017

01.01.17 - 31.12.17
(11. regnskabsår)

Steen M. Hansen A/S

Følfodvej 19
9310 Vodskov

CVR-nr. 29978069

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. juni 2018.

Dirigent: _____
Jan Granat

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for Steen M. Hansen A/S .

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vodskov, den 9. juni 2018.

Direktion

Steen Meyer Hansen

Bestyrelse

Steen Meyer Hansen

Carlo Meyer Hansen

Peter Høfler

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet	Steen M. Hansen A/S Følfodvej 19 9310 Vodskov	
	CVR-nr.:	29978069
	Etableret:	30. oktober 2006
	Hjemstedskommune:	Aalborg
	Regnskabsår:	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Steen Meyer Hansen Carlo Meyer Hansen Peter Høfler	
Direktion	Steen Meyer Hansen	
Pengeinstitut	Spar Nord Bank A/S	
Hovedaktivitet	Selskabets aktiviteter omfatter vognmands- og transportvirksomhed	

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter hovedsageligt transport af blomster fra Holland til Sverige, samt andre former for godstransport.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i år nedskrevet tilgodehavende i søsterselskab med 595.527, hvilket har påvirket resultatet med dette beløb.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Steen M. Hansen A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra klasse C og er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

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 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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen ved udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundære karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder operationelle leasingkontrakter, omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og omfatter renteindtægter og –omkostninger, rentetillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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:

Installationer	5 år	restværdi kr. 0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	restværdi kr. 400.000

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 ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Andre driftsindtægter eller udgifter".

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldige sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2017 kr.	2016 tkr.
Bruttofortjeneste		10.661.180	11.712
Personaleomkostninger	1	10.244.127	9.743
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		75.475	42
Ordinært resultat før finansielle poster		341.578	1.928
Andre finansielle indtægter		141.138	290
Andre finansielle omkostninger		606.950	2.514
Resultat før skat		-124.233	-296
Skat af årets resultat	2	106.973	493
Årets resultat		-231.206	-790
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		3.946.703	4.736
Årets resultat		-231.206	-790
Til disposition		3.715.496	3.947
Overført resultat		3.715.496	3.947
Disponeret i alt		3.715.496	3.947

Balance 31. december

	Note	2017 kr.	2016 tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		15.340	31
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		616.570	579
Materielle anlægsaktiver i alt	3	631.910	610
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		13.500	14
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	13.500	14
Anlægsaktiver i alt		645.410	624
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		88.800	70
Forudbetalinger for varer		15.658	0
Varebeholdninger i alt		104.458	70
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.744.249	1.934
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	42
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		2.252.229	2.133
Udskudt skatteaktiv		17.346	2
Andre tilgodehavender		552.647	716
Periodeafgrænsningsposter		236.236	274
Tilgodehavender i alt		4.802.707	5.101
Likvide beholdninger		2.282.791	1.961
Omsætningsaktiver i alt		7.189.956	7.133
Aktiver i alt		7.835.366	7.756

Balance 31. december

	Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		500.000	500
Overført resultat		<u>3.715.496</u>	<u>3.947</u>
Egenkapital i alt	5	<u>4.215.496</u>	<u>4.447</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.752.855	2.124
Selskabsskat		121.842	499
Anden gæld		<u>745.173</u>	<u>686</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>3.619.870</u>	<u>3.310</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.619.870</u>	<u>3.310</u>
Passiver i alt		<u>7.835.366</u>	<u>7.756</u>

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2017 kr.	2016 tkr.
	Løn, gager og vederlag	8.917.823	8.418
	Pensioner	926.361	880
	Andre udgifter til social sikring	399.942	444
	Personaleomkostninger i alt	10.244.127	9.743

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 21, sidste år 21.

2	Skat af årets resultat	2017 kr.	2016 tkr.
	Skat af årets resultat	121.842	499
	Udskudt skat af årets resultat	-14.869	-6
	Skat af årets resultat i alt	106.973	493

3	Materielle anlægsaktiver	Grunde og bygninger kr.	Andre anl., driftsmatr. og inventar kr.
	Kostpris primo	76.692	747.602
	Tilgang i årets løb	0	97.355
	Kostpris ultimo	76.692	844.957
	Af- og nedskrivninger, primo	46.014	168.250
	Årets af- og nedskrivninger	15.338	60.137
	Af- og nedskrivninger, ultimo	61.352	228.387
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	15.340	616.570

4	Finansielle anlægsaktiver	Forudbetaling er kr.
	Kostpris, primo	4.000
	Kostpris, ultimo	4.000
	Korrektion til tidligere år	9.500
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	13.500

Noter til årsrapporten

5	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	500.000	3.946.703	4.446.703
	Årets resultat	0	-231.206	-231.206
	Saldo ultimo	500.000	3.715.496	4.215.496