

Årsrapport for 2015
9. regnskabsår

Steen M. Hansen A/S

Følfodvej 19
9310 Vodskov

CVR-nr. 29978069

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. maj 2016.

Dirigent: _____
Jan Granat

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Steen M. Hansen A/S .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vodskov, den 27. maj 2016.

Direktion

Steen Meyer Hansen

Bestyrelse

Steen Meyer Hansen

Carlo Meyer Hansen

Peter Høfler

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Steen M. Hansen A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Steen M. Hansen A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, 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 udføre 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skørping, den 27. maj 2016

ONreVision

Jette Nielsen
Registreret revisor

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	
Revisor	ONreVision Torvegdyden2 9520 Skørping	
Pengeinstitut	Spar Nord Bank A/S	
Hovedaktivitet	Selskabets aktiviteter omfatter vognmands- og transportvirksomhed	

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Steen M. Hansen A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder 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. Ligeledes 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

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

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

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

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5.

Ændring i udskudt skat som følge af ændret selskabsskat fra 24,5 pct. til 23,5 pct. indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Anvendt regnskabspraksis

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
Produktionsanlæg og maskiner	5 år

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 "Afskrivninger".

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til indkørte beløb på skæringsdagen.

Tilgodehavender hos modervirksomhed

Måles til pålydende værdi. Tilgodehavendet forrentes på markedsvilkår.

Periodeafgrænsningsposter

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat beregnet af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster indregnes i balancen ved moderselskabet.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 23,5%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Leasingforpligtelser

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter betragtes som finansiel leasing. Ydelser i forbindelse med finansiel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende finansielle leasing- og lejeaftaler oplyses under "Kontraktlige forpligtelser".

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 tkr.
Bruttofortjeneste		10.937.677	9.006
Personaleomkostninger	1	9.480.522	9.125
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		37.681	41
Ordinært resultat før finansielle poster		1.419.474	-160
Andre finansielle indtægter		255.040	178
Andre finansielle omkostninger		52.393	57
Resultat før skat		1.622.122	-39
Skat af årets resultat	2	404.840	0
Årets resultat		1.217.282	-39
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		3.022.859	3.061
Årets resultat		1.217.282	-39
Til disposition		4.240.141	3.023
Overført til næste år		4.240.141	3.023
Disponeret i alt		4.240.141	3.023

Balance 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		46.016	61
Produktionsanlæg og maskiner		32.238	55
Materielle anlægsaktiver i alt		78.254	116
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		50.250	50
Finansielle anlægsaktiver i alt		50.250	50
Anlægsaktiver i alt		128.504	166
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		70.800	49
Varebeholdninger i alt		70.800	49
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.958.901	3.118
Igangværende arbejder for fremmed regning		43.036	103
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.973.158	2.124
Andre tilgodehavender		2.059.125	1.558
Periodeafgrænsningsposter		251.711	249
Tilgodehavender i alt		7.285.931	7.152
Likvide beholdninger		423.187	10
Omsætningsaktiver i alt		7.779.918	7.210
Aktiver i alt		7.908.422	7.377

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		500.000	500
Overkurs ved emission		496.250	496
Overført resultat		4.240.141	3.023
Egenkapital i alt	3	5.236.391	4.019
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		3.251	11
Hensatte forpligtelser i alt		3.251	11
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		0	593
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.368.374	2.425
Anden gæld		300.406	328
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.668.780	3.346
Gældsforpligtelser i alt		2.668.780	3.346
Passiver i alt		7.908.422	7.377
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Kontraktlige forpligtelser	5		
Eventualposter m.v.	6		
Nærtstående parter	7		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2015 kr.	2014 tkr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	8.237.252	7.956
	Pensionsforpligtelse til øvrige ansatte	854.302	809
	Andre udgifter til social sikring	388.968	360
	Personaleomkostninger i alt	9.480.522	9.125

2	Skat af årets resultat	2015 kr.	2014 tkr.
	Skat af årets resultat	412.707	9
	Udskudt skat af årets resultat	-7.867	-9
	Skat af årets resultat i alt	404.840	0

3	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	500.000	496.250	3.022.859	4.019.109
	Årets resultat	0	0	1.217.282	1.217.282
	Saldo ultimo	500.000	496.250	4.240.141	5.236.391

Selskabskapitalen er sammensat af 500 aktier á DKK 1.000

4 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for mellemværende med Spar Nord Bank A/S er der tinglyst fordringspant på kr. 2.000.000.

5 **Kontraktlige forpligtelser**

Leasingaftaler

Selskabet har indgået leje- og leasingaftaler på køretøjer for kr. 7.900.000.

6 **Eventualposter m.v.**

Ingen.

7 Nærtstående parter

Steen M. Hansen A/S's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

SMH Transport Holding ApS, CVR nr. 29978050

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

SMH Transport Holding ApS, CVR nr. 29978050