

# **Årsrapport for 2018**

01.01.18 - 31.12.18  
(12. regnskabsår)

## **Steen M. Hansen A/S**

Følfodvej 19  
9310 Vodskov

CVR-nr. 29978069

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. juni 2019.

Dirigent: \_\_\_\_\_  
Steen M Hansen

# 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 regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vodskov, den 20. juni 2019.

## Direktion

Steen Meyer Hansen

## Bestyrelse

Steen Meyer Hansen

Carlo Meyer Hansen

Peter Høfler

# Selskabsoplysninger

---

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

# Ledelsesberetning

---

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter omfatter vognmands- og transportvirksomhed.

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

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et underskud på kr. 523.122, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 3.692.375.

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Steen M. Hansen A/S for 2018 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 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**

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



# Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

	Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		kr.	tkr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>10.030.675</b>	<b>10.661</b>
Personaleomkostninger	1	10.717.669	10.244
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		86.908	75
<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b>		<b>-773.902</b>	<b>342</b>
Andre finansielle indtægter		146.860	141
Andre finansielle omkostninger		22.613	607
<b>Resultat før skat</b>		<b>-649.655</b>	<b>-124</b>
Skat af årets resultat	2	-126.533	107
<b>Årets resultat</b>		<b>-523.122</b>	<b>-231</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		3.715.496	3.947
Årets resultat		-523.122	-231
<b>Til disposition</b>		<b>3.192.375</b>	<b>3.715</b>
Overført resultat		3.192.375	3.715
<b>Disponeret i alt</b>		<b>3.192.375</b>	<b>3.715</b>

## Balance 31. december

	Note	2018 kr.	2017 tkr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Grunde og bygninger		0	15
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		642.049	617
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	3	<b>642.049</b>	<b>632</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Deposita		134.000	14
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	4	<b>134.000</b>	<b>14</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>776.049</b>	<b>645</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Råvarer og hjælpematerialer		117.320	89
Forudbetalinger for varer		0	16
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>117.320</b>	<b>104</b>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.268.807	1.744
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.852.048	2.252
Udskudt skatteaktiv		143.879	17
Andre tilgodehavender		487.284	553
Periodeafgrænsningsposter		237.160	236
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>6.989.179</b>	<b>4.803</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>642.045</b>	<b>2.283</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>7.748.544</b>	<b>7.190</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>8.524.593</b>	<b>7.835</b>

## Balance 31. december

---

	Note	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> tkr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital		500.000	500
Overført resultat		3.192.375	3.715
<b>Egenkapital i alt</b>	5	<u><b>3.692.375</b></u>	<u><b>4.215</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.545.378	2.753
Selskabsskat		0	122
Anden gæld		1.286.840	745
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>4.832.218</b></u>	<u><b>3.620</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>4.832.218</b></u>	<u><b>3.620</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>8.524.593</b></u>	<u><b>7.835</b></u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Eventualposter m.v.	7		

# Noter til årsrapporten

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2018</b> kr.	<b>2017</b> tkr.
	Løn, gager og vederlag	9.347.303	8.918
	Pensioner	927.194	926
	Andre udgifter til social sikring	443.173	400
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>10.717.669</b>	<b>10.244</b>

Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.  
Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 22, sidste år 21.

<b>2</b>	<b>Skat af årets resultat</b>	<b>2018</b> kr.	<b>2017</b> tkr.
	Skat af årets resultat	-124.121	122
	Udskudt skat af årets resultat	-2.412	-15
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>-126.533</b>	<b>107</b>

<b>3</b>	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>Grunde og bygninger</b> kr.	<b>Andre anl., driftsmatr. og inventar</b> kr.
	Kostpris primo	76.692	844.957
	Tilgang i årets løb	0	97.047
	<b>Kostpris ultimo</b>	<b>76.692</b>	<b>942.004</b>
	Af- og nedskrivninger, primo	61.352	228.387
	Årets af- og nedskrivninger	15.340	71.568
	<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>76.692</b>	<b>299.955</b>
	<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>0</b>	<b>642.049</b>

<b>4</b>	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>Forudbetaling</b> er kr.
	Kostpris, primo	4.000
	<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>4.000</b>
	Korrektion til tidligere år	130.000
	<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>134.000</b>

## Noter til årsrapporten

---

<b>5</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Selskabs- kapital</b> kr.	<b>Overført resultat</b> kr.	<b>I alt</b> kr.
	Saldo primo	500.000	3.715.496	4.215.496
	Årets resultat	0	-523.122	-523.122
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>3.192.375</b>	<b>3.692.375</b>

### 6 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed forengagemet med pengeinstitut har selskabet givet pant i fordringer ved udstedelse af skadesløsbrev tkr. 2.000.

Den bogførte værdi af aktiver omfattet af pantet udgør pr. 31/12-2018 tkr. 3.269.

### 7 **Eventualposter m.v.**

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet SMH Transport Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter

solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af skat af koncernens sambeskattede indkomst samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb.