

René Stoltze A/S

Årsrapport

CVR: 30820738

1. januar 2015 - 31. december 2015

René Stoltze A/S
Næstvedvej 15
4720 Præstø

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den: 2. juni 2016

Dirigent: René Stoltze



Østdansk Landboforening
Center Allé 6
DK 4683 Rønnede

Telefon 5679 1900
Mail mail@ostdansk.dk
Web ostdansk.dk



Indhold

Påtegninger	3
Ledespåtegning	3
Erklæring om udvidet gennemgang	4
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab	6
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 for:

René Stoltze A/S

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Præstø, den 2. juni 2016

Direktion

Carsten Stoltze

Bestyrelse

René Stoltze

Carsten Stoltze

Gerner Wolff-Sneedorff

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i

René Stoltze A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ovennævnte selskab for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde 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 fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder. Dette kræver, at vi overholder revisorloven og revisorerets etiske regler, samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og hvor det er hensigtsmæssigt andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus N, den 2. juni 2016
Østdansk Revision, Godkendt
Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 32451195

Jens Faurholt
Registreret revisor

Selskabet

René Stoltze A/S
Næstvedvej 15
4720 Præstø

Telefon: 40559910
E-mail: transport@lundemose.dk
CVR-nr.: 30820738
Stiftet: 01/9 2007
Hjemsted: 4720 Præstø

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015
8. regnskabsår

Bestyrelse

René Stoltze
Carsten Stoltze
Gerner Wolff-Sneedorff

Direktion

Carsten Stoltze

Revisor

Østdansk Revision, Godkendt
Revisionsanpartsselskab
Agro Food Park 13
8200 Århus N

Pengeinstitut

Nordea
Jernbanegade 27, 1.
4690 Haslev

Selskabets hovedaktivitet:

Formål at udøve virksomhed med handel, transport og service.
Væsentlige aktivitet er transportvirksomhed.

Årsrapporten for selskabet for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har virksomheden valgt at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- .. Finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som aktiver og forpligtelser.
- .. Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

GENERELT

Indregning

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelserne kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

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

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

Andre driftsindtægter og – omkostninger

Andre driftsindtægter og – omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes øvrige personaleomkostninger.

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, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Årets skat, består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris, med fradrag for akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid. 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 og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	7-10 år	0 - 20 %

Aktiver med en anskaffelsessum på under 12.800 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor virksomheden har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing) indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente som diskonteringsfaktor eller virksomhedens alternative lånerente, som en tilnærmet værdi. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasing forpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Varebeholdning

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 acontoskatte.

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.

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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu 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. Således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under gæld omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

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

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Bruttofortjeneste	2.766.160	3.514.527
1	Personaleomkostninger	-1.449.450	-1.639.007
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-1.243.082	-1.106.129
	Tab ved salg af anlægsaktiver	0	-48.902
	Driftsresultat	73.628	720.489
	Finansielle indtægter	16	64
	Finansielle omkostninger	-262.547	-252.738
	Årets resultat før skat	-188.903	467.815
	Skat af årets resultat	57.151	-104.517
	Årets resultat	-131.752	363.298
	 Resultatdisponering		
	Overført resultat	-131.752	363.298
	Disponering i alt	-131.752	363.298

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Aktiver		
2	Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	8.473.156	8.346.738
	Materielle anlægsaktiver	8.473.156	8.346.738
	Anlægsaktiver	8.473.156	8.346.738
	Råvarer og hjælpematerialer	141.940	0
	Varebeholdninger	141.940	0
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	1.763.159	2.325.328
	Andre tilgodehavender	28.900	28.800
	Periodeafgrænsningsposter	64.228	49.171
	Tilgodehavende selskabsskat	0	3.991
	Tilgodehavende	1.856.287	2.407.290
	Likvide beholdninger	15.086	0
	Omsætningsaktiver	2.013.313	2.407.290
	Aktiver	10.486.469	10.754.028

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	1.052.029	1.183.781
3	Egenkapital	1.552.029	1.683.781
	Hensættelser til udskudt skat	212.931	270.039
	Hensatte forpligtelser	212.931	270.039
	Leasingforpligtelser	4.565.062	5.223.965
4	Langfristet gældsforpligtigelse	4.565.062	5.223.965
	Kortfristet del af langfristet gæld	1.333.000	1.100.000
	Pengeinstitutter	1.409.735	836.530
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	766.238	844.969
	Anden gæld	647.475	794.744
	Kortfristet gældsforpligtigelse	4.156.448	3.576.243
	Gældsforpligtigelser	8.721.510	8.800.208
	Passiver	10.486.469	10.754.028
5	Ejerforhold		

	2015 kr.	2014 kr.
1 Personalemkostninger		
Løn og gager	-1.282.719	-1.454.850
Pensioner	-144.920	-154.296
Andre omkostninger	-21.811	-29.861
Personalemkostninger	-1.449.450	-1.639.007
Gennemsnitligt antal ansatte	3	3

2 Materielle anlægsaktiver

	Prod.anlæg driftsmat. & inventar
Kostpris, primo	10.940.267
Tilgang i året	1.369.500
Afgang i året	0
Kostpris, ultimo	12.309.767
Afskrivning, primo	-2.593.529
Afskrivning på afhændede aktiver	0
Årets afskrivning	-1.243.082
Afskrivning, ultimo	-3.836.611
Regnskabsmæssig værdi	8.473.156
Heraf leasede aktiver	6.504.892

3 Egenkapital

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Primo	500.000	1.183.781	1.683.781
Forslag til resultatdisponering	0	-131.752	-131.752
Ultimo	500.000	1.052.029	1.552.029

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

Aktiekapitalen er opdelt på 500 aktier á 1.000 kr.

	2011	2012	2013	2014	2015
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital	500	500	500	500	500
Overført resultat	637	727	820	1.184	1.052
Egenkapital i alt	1.137	1.227	1.320	1.684	1.552

	2015 kr.	2014 kr.
4 Langfristet gældsforpligtelse		
Leasingforpligtelser	-4.565.062	-5.223.965
Langfristet gældsforpligtelse	-4.565.062	-5.223.965
Restgælden efter 5 år udgør 0 kr.		

5 Ejerforhold

Nedenstående personer besidder over 5% af kapital og stemmeret

René Stoltze
Næstvedvej 15, Præstø

Carsten Stoltze
Faksevej 10, Præstø