

BERGMANN

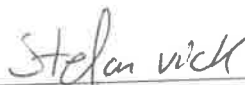
FÆLLESSKAB AF STATS-AUTORISERED E REVISORER

Stefans Transportservice ApS

Nørhaven 9 - 3630 Jægerspris

Årsregnskab for 2015/16

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den
5. november 2016



Stefan Vick
dirigent

2209-16

CVR-nr. 32 09 69 21

Rustenborgvej 7A • 2800 Kgs. Lyngby • Danmark • Telefon +45 45 88 81 00 • Telefax +45 45 88 81 02
E-mail: frank@2800revision.dk • www.frankbergmann.dk

Bankforbindelser: Nykredit Bank A/S, reg.nr. 5470, kontonr. 2009564 • Giro/Danske Bank, reg.nr. 9541, kontonr. 6660770
Medlem af FSR – danske revisorer • Medlem af Revisorfællesskabet i Kgs. Lyngby • Medlem af Rådgivningshuset 7A
(www.raadgivningshuset7a.dk)

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
PÅTEGNINGER	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3 - 4
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
ÅRSREGNSKAB FOR 2015/16	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance	13 - 14
Noter til regnskabet	15 - 16

LEDELSESPÅTEGNING

2

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Stefans Transportservice ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt af resultatet.

Ingen af virksomhedens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold udover det i årsregnskabet anførte, og der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jægerspris, den 5. november 2016

Direktion



Stefan Vick

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

3

Til anpartshaverne i Stefans Transportservice ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Stefans Transportservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 og den udførte revision

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 udforme 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

4

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling den 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kgs. Lyngby, den 5. november 2016

BERGMANN
Fællesskab af statsautoriserede revisorer

Frank Bergmann Hansen
Statsautoriseret revisor
CVR: 54213255

SELSKABSOPLYSNINGER

5

Selskabet	Stefans Transportservice ApS Nørhaven 9 3630 Jægerspris CVR-nr. 32 09 69 21 Hjemsted Jægerspris Regnskabsår 1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Stefan Vick Nørhaven 9 Over Draaby 3630 Jægerspris
Revision	BERGMANN Fællesskab af statsautoriserede revisorer Rustenborgvej 7A 2800 Kgs. Lyngby CVR: 54213255
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes den 5. november 2016.

Præsentation af virksomheden

Selskabets hovedaktivitet er transportvirksomhed.

Udvikling i økonomiske aktiviteter og forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et resultat på kr. 51.089, og en balance den 30. juni 2016 på kr. 1.031.963 med en egenkapital på kr. 593.667.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet bygger i vid udstrækning på direktørens personlige kompetencer og videnressourcer, hvorfor selskabets indtjening i væsentlig grad er afhængig af direktørens fortsatte aktive tilknytning til selskabet.

Der har i regnskabsåret ikke været indtruffet usædvanlige forhold som vil kunne påvirke indregningen og målingen af selskabets aktiver og forpligtelser.

Selskabet har ikke aktiviteter, der vil udgøre særlige risici udover de for branchen normale forretningsmæssige risici.

Som led i selskabets normale drift afholdes løbende omkostninger til udvikling og fornyelse af selskabets aktiviteter. I det omfang nye tiltag først forventes lanceret efter regnskabsårets udløb, vil disse omkostninger blive aktiveret og afskrevet over en årrække i henhold til den valgte regnskabspraksis. Af konkurrencemæssige hensyn ønsker ledelsen ikke at beskrive disse forhold yderligere.

Forventet udvikling

Selskabets forventer en positiv udvikling i de kommende år.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet andre begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling eller vurderingen af årsregnskabet.

Årsregnskabet for Stefans Transportservice ApS for regnskabsåret 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Om den anvendte regnskabspraksis kan oplyses følgende:

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 af- 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hvert 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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

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 m.v.

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 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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill er beregnet på grundlag af de sidste 3 års regnskabsmæssige resultat, korrigeret for driftsfremmede og ekstraordinære poster. Beregningen er foretaget efter reglerne i TS-cirkulære nr. 2000-10 af 28. marts 2000. Den indregnede værdi overstiger ikke nytteværdien for selskabet ved fortsættelse af dem hidtidige aktivitet.

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

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.

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:

Tekniske anlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen som en ekstraordinær post.

Der afskrives ikke på grunde.

Varebeholdninger og igangværende arbejder

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden.

I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpemateriale omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Igangværende arbejder værdiansættes til kostpris med tillæg af en skønnet avance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer. 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

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en kortfristet gældsforpligtelse.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende af aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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

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 nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 lånoptagelse 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 provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen, hvorved kurstab og låneomkostninger fordeles over lånets løbetid.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til nominal værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens valutakurs.

Kursdifferencer der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes resultatopgørelsen som en finansiel 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 kursen på balancedagen 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.

RESULTATOPGØRELSE

12

	Note	2015/16	2014/15
Bruttoresultat		296.154	1.451.570
Andre eksterne omkostninger		<u>232.097</u>	<u>1.367.611</u>
Resultat for afskrivninger		64.057	83.959
Afskrivninger	1	<u>0</u>	<u>69.131</u>
Resultat før renter		64.057	14.828
Renter (netto)		<u>-12.968</u>	<u>-24.451</u>
Resultat før skat		51.089	-9.623
Skat af årets resultat	4	<u>0</u>	<u>-2.433</u>
Årets resultat		<u><u>51.089</u></u>	<u><u>-7.190</u></u>

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>51.089</u>	<u>-7.190</u>
DISPONERET I ALT	<u><u>51.089</u></u>	<u><u>-7.190</u></u>

BALANCE

13

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
AKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	1	0	265.001
Finansielle anlægsaktiver	2	<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>265.001</u>
NEV Ejendomme		-70.371	894.306
Tilgodehavender		1.066.038	427.070
Likvide konti		-15.304	15.237
Acontoskat		35.000	14.000
Varekreditorer		0	0
Tilgodehavende selskabsskat		<u>16.599</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.031.962</u>	<u>1.350.613</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>1.031.963</u></u>	<u><u>1.615.614</u></u>

BALANCE

14

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
PASSIVER			
Anpartskapital		280.000	280.000
Overført overskud	3	<u>313.667</u>	<u>262.578</u>
Egenkapital i alt		<u>593.667</u>	<u>542.578</u>
Hensat til eventualskat		<u>16.584</u>	<u>16.584</u>
Hensættelser i alt		<u>16.584</u>	<u>16.584</u>
Kortfristet gæld		<u>421.710</u>	<u>1.056.452</u>
Gældsforpligtelser		<u>421.710</u>	<u>1.056.452</u>
PASSIVER I ALT		<u>1.031.963</u>	<u>1.615.614</u>
Ejerforhold	5		
Pantsætning og sikkerhedsstillelse	6		

NOTER

15

Note	2015/16	2014/15
1 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Driftsmidler - primo (bil)	345.654	345.654
Tilgang i året	0	0
Driftsmidler - Afgang i året	-336.142	0
Kostpris ultimo	9.512	345.654
Afskrivning primo	11.522	11.522
Driftsmidler - Årets afskrivning	-2.010	69.131
Afgang i året	0	0
Afskrivninger ultimo	9.512	80.653
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	265.001
Materielle anlægsaktiver i alt	0	265.001
Afskrivning driftsmidler	0	0
	0	0
 2 FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Andre værdipapirer	0	0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
	0	0

Note**3 EGENKAPITAL**

	<u>01.07.2015</u>	<u>Ændringer</u>	<u>30.06.2016</u>
Anpartskapital	280.000	0	280.000
Overført resultat	262.578	51.089	313.667
	<u>542.578</u>	<u>51.089</u>	<u>593.667</u>
		<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>

4 SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Aktuel skat	0	-669
Ændring af udskudt skat	0	-1.764
Regulering udskudt skat tidligere år	<u>0</u>	<u>0</u>
Regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>-2.433</u>

5 EJERFORHOLD

Følgende ejer selskabet 100%:

Jeanette Vejstrup Vick, Nørhaven 9, 3630 Jægerspris

6 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Der er ingen forpligtigelser