

**Vognmand Sten S. Andersen ApS**  
Gl Herborgvej 21, 6920 Videbæk

**CVR-nr. 32 31 91 30**

**Årsrapport**

**1. juli 2018 - 30. juni 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. oktober 2019.

---

Sten S. Andersen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Vognmand Sten S. Andersen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Videbæk, den 21. oktober 2019

### **Direktion**

Sten Skaarup Andersen  
Direktør

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til anpartshaveren i Vognmand Sten S. Andersen ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Vognmand Sten S. Andersen ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Videbæk, den 21. oktober 2019

### **Partner Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 80 77 76

### **Ole Jespersen-Skree**

statsautoriseret revisor  
mne33753

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Vognmand Sten S. Andersen ApS Gl Herborgvej 21 6920 Videbæk
	Telefon: 51269594
	CVR-nr.: 32 31 91 30
	Stiftet: 25. april 2013
	Hjemsted: Videbæk
	Regnskabsår: 1. juli 2018 - 30. juni 2019 6. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Sten Skaarup Andersen, Direktør
<b>Revisor</b>	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Hjejlevej 16 6920 Videbæk
<b>Bankforbindelse</b>	Nordea A/S

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af godstranstransport.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 298.543 kr. mod 306.051 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 50.796 kr. mod 57.999 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Vognmand Sten S. Andersen ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### 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 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 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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 restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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.

### Gældsforpligtelser

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

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

---

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>298.543</b>	<b>306.051</b>
2 Personaleomkostninger	-211.939	-199.394
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-20.000	-20.000
<b>Driftsresultat</b>	<b>66.604</b>	<b>86.657</b>
3 Øvrige finansielle omkostninger	-15.808	-28.658
<b>Resultat før skat</b>	<b>50.796</b>	<b>57.999</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>50.796</b>	<b>57.999</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	50.796	57.999
<b>Disponeret i alt</b>	<b>50.796</b>	<b>57.999</b>

## Balance 30. juni

---

<b>Aktiver</b>		
Note	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
Grunde og bygninger	10.925	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>40.000</u>	<u>60.000</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>50.925</u>	<u>60.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>50.925</u></b>	<b><u>60.000</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>72.192</u>	<u>95.554</u>
Tilgodehavender i alt	<u>72.192</u>	<u>95.554</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>72.192</u></b>	<b><u>95.554</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>123.117</u></b>	<b><u>155.554</u></b>

## Balance 30. juni

---

<b>Passiver</b>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Note			
<b>Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
4 Overført resultat		<u>-244.130</u>	<u>-294.926</u>
<b>Egenkapital i alt</b>		<u><b>-164.130</b></u>	<u><b>-214.926</b></u>
 <b>Gældsforpligtelser</b>			
Gæld til pengeinstitutter		163.671	183.935
Leverandører af varer og tjenesteydelser		80.468	101.503
Anden gæld		<u>43.108</u>	<u>85.042</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>287.247</u>	<u>370.480</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>287.247</b></u>	<u><b>370.480</b></u>
 <b>Passiver i alt</b>		<u><b>123.117</b></u>	<u><b>155.554</b></u>

- 1 Usikkerhed om going concern
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 6 Eventualposter

## Noter

---

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
<b>1. Usikkerhed om going concern</b>		
Selskabets fortsatte drift er betinget af, at selskabets bankforbindelse og øvrige kreditorer fortsat stiller den fornødene likviditet til rådighed. Der er ikke forhold som indikerer, at dette ikke skulle være tilfældet.		
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	206.307	194.409
Andre omkostninger til social sikring	4.522	4.985
Personaleomkostninger i øvrigt	1.110	0
	<u>211.939</u>	<u>199.394</u>
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	15.808	28.658
	<u>15.808</u>	<u>28.658</u>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli 2018	-294.926	-352.925
Årets overførte overskud eller underskud	50.796	57.999
	<u>-244.130</u>	<u>-294.926</u>

## Noter

---

### 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankarrangement er der tinglyst virksomhedspant stort kr. 250.000.

Til sikkerhed for bank arrangement er der tinglyst ejerpantebrev stort kr. 750.000 i selskabets lastbil.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte aktiver udgør pr. statusdagen kr. 40.000.

### 6. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Der er overfor Trafikstyrelsen stillet bankgaranti på kr. 70.000.

Der er et ikke aktiveret udskudt skatteaktiv på kr. 46.303.