

Vognmand Sten S. Andersen ApS

Gl Herborgvej 21

6920 Videbæk

CVR-nr. 32319130

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29. september 2017

Sten S. Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Vognmand Sten S. Andersen ApS Gl Herborgvej 21 6920 Videbæk
Telefon	51269594
Telefax	96940250
E-mail	ejstrupvej11@hotmail.com
CVR-nr.	32319130
Stiftelsesdato	25. april 2013
Regnskabsår	1. juli 2016 - 30. juni 2017
Direktion	Sten S. Andersen
Revisor	Revisionskontoret i Videbæk Godkendt Revisionsaktieselskab Hjejlevej 16 6920 Videbæk CVR-nr.: 33750889
Pengeinstitut	Nordea Flemming Bjerre

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Vognmand Sten S. Andersen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Videbæk, den 29. september 2017

Direktion

Sten S. Andersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Vognmand Sten S. Andersen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vognmand Sten S. Andersen ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 revisors Etiske 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 opstilling 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 29. september 2017

Revisionskontoret i Videbæk
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 33750889

Allan Bernhard
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består hovedsageligt i godstransport.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 udviser et resultat på kr. -138.896, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en balancesum på kr. 161.946, og en egenkapital på kr. -272.926.

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		44.531	239.672
Personaleomkostninger	1	-74.156	-172.479
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-20.000	-53.324
Driftsresultat		-49.625	13.869
Finansielle omkostninger		-31.692	-33.387
Resultat før skat		-81.317	-19.518
Skat af årets resultat		-57.579	3.414
Årets resultat		-138.896	-16.104
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-138.896	-16.104
Resultatdisponering		-138.896	-16.104

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner		80.000	100.000
Materielle anlægsaktiver		80.000	100.000
Anlægsaktiver		80.000	100.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		81.946	103.339
Udsudte skatteaktiver		0	57.579
Tilgodehavender		81.946	160.918
Omsætningsaktiver		81.946	160.918
Aktiver		161.946	260.918

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	80.000	80.000
Overført resultat	3	-352.926	-214.031
Egenkapital		-272.926	-134.031
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		303.955	248.191
Leverandører af varer og tjenesteydelser		28.879	41.973
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		102.038	104.785
Kortfristede gældsforpligtelser		434.872	394.949
Gældsforpligtelser		434.872	394.949
Passiver		161.946	260.918
Usikkerhed om going concern	4		
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

	2016/17	2015/16
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	68.828	167.167
Omkostninger til social sikring	5.328	5.312
	<u>74.156</u>	<u>172.479</u>

Gennemsnitlig antal ansatte for 2016-17 udgør 1.

2. Virksomhedskapital

Årets tilgang	80.000	80.000
Saldo ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

3. Overført resultat

Saldo primo	-214.030	-197.927
Årets tilgang	-138.896	-16.104
Saldo ultimo	<u>-352.926</u>	<u>-214.031</u>

4. Usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift er betinget af at selskabets bankforbindelse og øvrige kreditorer fortsat stiller den fornødne likviditet til rådighed. Der er ikke forhold som indikere at dette ikke skulle være tilfældet.

5. Eventualforpligtelser

Der er overfor Trafikstyrelsen stillet bankgaranti på kr. 150.000.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

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

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

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte aktiver udgør pr. statusdagen t.kr. 162.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Vognmand Sten S. Andersen ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner, omkostninger til social sikring samt andre personaleomkostninger.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	3 år	40%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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