

# Vognmand Sten S. Andersen ApS

Ejstrupvej 11  
Egeris  
6920 Videbæk

CVR-nr. 32319130

## Årsrapport for 2015/16

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 15. september 2016

---

Sten S. Andersen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger .....	3
Ledespåtegning .....	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet .....	5
Resultatopgørelse .....	6
Balance .....	7
Noter .....	8
Anvendt regnskabspraksis .....	9

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Vognmand Sten S. Andersen ApS Ejstrupvej 11 Egeris 6920 Videbæk
Telefon	51269594
E-mail	ejstrupvej11@hotmail.com
CVR-nr.	32319130
Stiftelsesdato	25. april 2013
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
<b>Direktion</b>	Sten S. Andersen
<b>Revisor</b>	Revisionskontoret i Videbæk Godkendt Revisionsaktieselskab Hjejlevej 16 6920 Videbæk CVR-nr.: 33750889
<b>Pengeinstitut</b>	Nordea Bank

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Videbæk, den 15. september 2016

## **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 2015 - 30. juni 2016 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 15. september 2016

**Revisionskontoret i Videbæk**  
**Godkendt Revisionsaktieselskab**  
CVR-nr. 33750889

Allan Bernhard  
Registreret revisor

## Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2013/14 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>239.672</b>	<b>71.526</b>
Personaleomkostninger	1	-172.479	-139.933
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-53.324	-63.172
<b>Driftsresultat</b>		<b>13.869</b>	<b>-131.579</b>
Finansielle indtægter	2	0	-1.488
Finansielle omkostninger	3	-33.387	-35.429
<b>Resultat før skat</b>		<b>-19.518</b>	<b>-168.496</b>
Skat af årets resultat		3.414	37.066
<b>Årets resultat</b>		<b>-36.104</b>	<b>-151.430</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-16.104	-131.430
<b>Resultatdesponering</b>		<b>-16.104</b>	<b>-131.430</b>

## Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>			
Produktionsanlæg og maskiner		100.000	153.324
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>100.000</b>	<b>153.324</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>100.000</b>	<b>153.324</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		103.339	170.219
Udsudte skatteaktiver		57.579	54.165
<b>Tilgodehavender</b>		<b>160.918</b>	<b>224.384</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>160.918</b>	<b>224.384</b>
<b>Aktiver</b>		<b>260.918</b>	<b>377.708</b>
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	4	80.000	80.000
Overført resultat	5	-214.031	-197.927
<b>Egenkapital</b>		<b>-134.031</b>	<b>-117.927</b>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		248.191	358.572
Leverandører af varer og tjenesteydelser		41.973	49.769
Anden gæld		104.785	87.294
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>394.949</b>	<b>495.635</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>394.949</b>	<b>495.635</b>
<b>Passiver</b>		<b>260.918</b>	<b>377.708</b>
Usikkerhed om going concern	6		
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		
Virksomhedens formål	9		

## Noter

	2015/16	2013/14
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	167.167	135.139
Omkostninger til social sikring	5.312	4.794
	<b>172.479</b>	<b>139.933</b>
<b>2. Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	0	-1.488
	<b>0</b>	<b>-1.488</b>
<b>3. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	33.387	35.429
	<b>33.387</b>	<b>35.429</b>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Årets tilgang	80.000	80.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.		
<b>5. Overført resultat</b>		
Saldo primo	-197.927	-66.497
Årets tilgang	-16.104	-131.430
<b>Saldo ultimo</b>	<b>-214.031</b>	<b>-197.927</b>

## 6. 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.

## 7. Eventualforpligtelser

Der er overfor Trafikstyrelsen stillet bankgaranti på kr. 150.000.

## 8. 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. 203.

## 9. Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens aktivitet består hovedsagelig i godstransport.



# Anvendt regnskabspraksis

## Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Vognmand Sten S. Andersen ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Indregningsmetoder og målegrundlag

### Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens 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%

### 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.

### Skatter

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. 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 imødegåelse af forventede tab.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Hensatte forpligtelser**

#### **Udskudt skat**

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindelig vis svarer til nominel værdi.

### **Aktuelle skatteforpligtelser**

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