

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

CVR-nr. 32 31 91 30

Årsrapport

1. juli 2019 - 30. juni 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. august 2020

Sten S. Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019/20 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Videbæk, den 31. august 2020

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 2019 - 30. juni 2020 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 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 31. august 2020

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Ole Jespersen-Skree

statsautoriseret revisor
mne33753

Selskabsoplysninger

Selskabet	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 2019 - 30. juni 2020 7. regnskabsår
Direktion	Sten Skaarup Andersen, Direktør
Revisor	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Hjejlevej 16 6920 Videbæk
Bankforbindelse	Nordea A/S Videbæk Bredgade 23 6920 Videbæk

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af godstranstransport.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 255.883 kr. mod 298.543 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -14.443 kr. mod 50.796 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

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 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 nettorealiseringsværdien 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 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Bruttofortjeneste	255.883	298.543
2 Personaleomkostninger	-232.519	-211.939
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-20.000	-20.000
Driftsresultat	3.364	66.604
3 Øvrige finansielle omkostninger	-17.807	-15.808
Resultat før skat	-14.443	50.796
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-14.443	50.796
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	50.796
Disponeret fra overført resultat	-14.443	0
Disponeret i alt	-14.443	50.796

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Anlægsaktiver		
4 Grunde og bygninger	10.925	10.925
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	20.000	40.000
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>30.925</u>	<u>50.925</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>30.925</u>	<u>50.925</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	91.045	72.192
Tilgodehavender i alt	<u>91.045</u>	<u>72.192</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>91.045</u>	<u>72.192</u>
Aktiver i alt	<u>121.970</u>	<u>123.117</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2020</u>	<u>2019</u>
Note			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
5	Overført resultat	<u>-258.573</u>	<u>-244.130</u>
	Egenkapital i alt	<u>-178.573</u>	<u>-164.130</u>
 Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	165.943	163.671
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	71.699	80.468
	Anden gæld	<u>62.901</u>	<u>43.108</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>300.543</u>	<u>287.247</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>300.543</u>	<u>287.247</u>
	Passiver i alt	<u>121.970</u>	<u>123.117</u>

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

Noter

	2019/20	2018/19
1. Usikkerhed om going concern		
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.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	224.872	206.307
Andre omkostninger til social sikring	3.408	4.522
Personaleomkostninger i øvrigt	4.239	1.110
	232.519	211.939
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	17.807	15.808
	17.807	15.808
4. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli 2019	10.925	0
Tilgang i årets løb	0	10.925
Kostpris 30. juni 2020	10.925	10.925
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	10.925	10.925
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2019	-244.130	-294.926
Årets overførte overskud eller underskud	-14.443	50.796
	-258.573	-244.130

Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med banken er der tinglyst virksomhedspant stort kr. 250.000.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte aktiver udgør pr. statusdagen kr. 91.045.

Til sikkerhed for engagement med banken er der tinglyst ejerpantebrev stort kr. 750.000 i lastbil.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte aktiver udgør pr. statusdagen kr. 20.000.

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Der er overfor Trafikstyrelsen stillet bankgaranti på kr. 70.000.

Der er et ikke aktiveret udskudt skatteaktiv på kr. 49.458.