

Staby Vognmandsforretning ApS

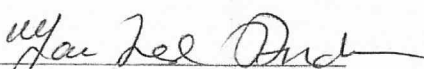
Skråvej 2, Staby

6990 Ulfborg

Årsrapport for året 2015/16

CVR - nr. 33 15 37 75

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 20/ 2017


dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Resultatopgørelse	5
Balance pr. 30.09.2016	6 - 7
Noter	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 12

Selskabsoplysninger

Selskabet	Staby Vognmandsforretning ApS Skråvej 2, Staby 6990 Ulfborg CVR - nr. 33 15 37 75 Stiftet 30.08.2010 Regnskabsår 01.10. - 30.09 Hjemstedskommune: Holstebro
Direktion	Jan Led Andersen
Pengeinstitut	Andelskassen Randersvej 10-12, Hammerhøj 8830 Tjele

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Staby Vognmandsforretning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

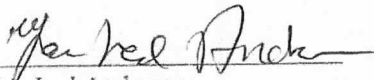
Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktivitet i perioden 1. oktober 2015 til 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ulfborg, den 13. januar 2017

Direktion:


Jan Led Andersen

Resultatopgørelse for året 2015-16

Note	2015-16	2014-15
Bruttoresultat	415.563	483.435
1 Personaleomkostninger	-300.285	-281.969
3 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-68.938	-124.792
Andre driftsomkostninger	-248.099	0
Driftsresultat	-201.759	76.674
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	66.871	36.348
Finansielle omkostninger	-31.011	-95.344
Resultat før skat	-165.899	17.678
2 Skat af årets resultat	88.248	0
Årets resultat	-77.651	17.678
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	100.000
Overført resultat	-77.651	-82.322
	-77.651	17.678

Balance pr. 30.09.16

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Aktiver		
Anlægsaktiver		
3 Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>751.062</u>	<u>818.752</u>
	751.062	818.752
Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>4.875</u>	<u>4.875</u>
	4.875	4.875
Anlægsaktiver i alt	<u>755.937</u>	<u>823.627</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	112.196	23.391
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	74.488
Udskudt skatteaktiv	88.248	34.493
Periodiseringer	<u>2.000</u>	<u>13.893</u>
	202.444	146.264
Omsætningsaktiver i alt	<u>202.444</u>	<u>146.264</u>
Aktiver i alt	<u>958.381</u>	<u>969.891</u>

Noter

	<u>2015-16</u>	<u>2014-15</u>
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	198.315	171.664
Pensioner	3.650	3.240
Andre omkostninger til social sikring	98.320	107.065
	<u>300.285</u>	<u>281.969</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets udskudte skat, regulering	-88.248	0
	<u>-88.248</u>	<u>0</u>
3 Anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Anskaffelsessum 01.10.2015		948.544
Tilgang 2015-16		820.000
Afgang 2015-16		-938.544
		<u>830.000</u>
Af-/nedskrivning pr. 30.09.16.2016		
Af- /nedskrivning pr. 01.10.2015		129.792
Af-/nedskrivning på afhændede aktiver		-119.792
Af-/nedskrivning i 2015-16		68.938
		<u>78.938</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.2016		<u>751.062</u>
Årets afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		68.938
		<u>68.938</u>

Noter

4 Egenkapital	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Saldo pr. 01.10.2015	480.000	-276.652	203.348
Årets resultat		-77.651	-77.651
Forslag til årets disponering	0	0	0
Egenkapital pr. 30.09.2016	480.000	-354.303	125.697

Virksomhedskapital	2016	2015
Virksomhedskapital er fordelt således: Anparter, 480 stk á kr. 1.000	480.000	480.000

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Produktionsanlæg og maskiner, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør 751 tkr. jf. note 3 materielle anlægsaktiver, er finansieret ved finansiel leasing. Leasingen løber i 75 måneder med en md. ydelse på 9 tkr. og en restværdi på 175 tkr.

Til sikkerhed for engagement med selskabets bankforbindelse er tinglyst virksomhedspang på 200 tkr.. Virksomhedspantet omfatter simple fordringer fra salg og tjenesteydelser, varebeholdninger, driftsmateriel og goodwill, der pr. 30. september 2016 har en regnskabsmæssig værdi på 321 tkr.

6 Eventualforpligtelse

Ingen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne " nettoomsætning, ændring i igangværende arbejder, andre driftsindtægter, direkte omkostninger samt andre eksterne omkostninger."

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen på fakturerings- og kørselstidspunktet.

Andre eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter køb reklame, salgsartikler, administrations, lokaler, småanskaffelser mm.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes arbejdsbeklædning og øvrige personaleomkostninger.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

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 og materielle anlægsaktiver

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstider efter følgende principper:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 7 år

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

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender. Acontofaktureringer indregnes under gældsforpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efter-følgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende 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. I tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunkt for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilke for kort og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser i al væsentlighed svarer til nominal værdi.