

# **SVEND E. SØRENSEN SPEDITION A/S**

Ravnhavevej 1  
6070 Christiansfeld

Årsrapport  
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

25/02/2017

Christian Einfeldt Sørensen  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
-------------------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

SVEND E. SØRENSEN SPEDITION A/S  
Ravnhavevej 1  
6070 Christiansfeld

CVR-nr: 35840567  
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

**Revisor**

ERNST & YOUNG Godkendt Revisionspartnerselskab  
Holmboes Alle 12  
8700 Horsens  
DK Danmark  
CVR-nr: 30700228  
P-enhed: 1017525219

# Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 01. oktober 2015 – 30. september 2016 for Svend E. Sørensen Spedition A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Christiansfeld, den 02/02/2017

## Direktion

Christian Einfeldt Sørensen  
Direktør

## Bestyrelse

Christian Einfeldt Sørensen

Katrine Cecilie Sørensen

Nicolai Einfeldt Sørensen

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i SVEND E. SØRENSEN SPEDITION A/S

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SVEND E. SØRENSEN SPEDITION A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

## Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Horsens, 02/02/2017

Aslak Linde  
Statsaut. revisor  
ERNST & YOUNG Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR: 30700228

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive speditjonsvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat levede op til forventningerne og anses af selskabets ledelse som tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Der forventes et resultat i 2016/2017 på niveau med indeværende regnskabsår.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

Alle indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, transportomkostninger samt andre 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.

Transportomkostninger omfatter kørselsomkostninger samt omkostninger til fremmede vognmænd.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til biler, lokaler, salg og distribution samt administration.

### 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.

### Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt avance og tab ved løbende udskiftning af anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt valutakursreguleringer.

### 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskuds- og underskudsgivende selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## Balance

### Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for forretningsområdet.

Afskrivningsgrundlaget, som opgøres som kostpris, fordeles lineært over aktivernes forventede levetid, der udgør 5 år



**Materielle anlægsaktiver**

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

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

Afskrivningsgrundlaget, som opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Kontorinventar og andet driftsmateriel: 3 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af 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.

**Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder optages til kostpris med fradrag af nedskrivninger.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi hvis denne er lavere.

Kostpris for råvarer, hjælpematerialer samt handels- og omkostningsvarer omfatter fakturapris med tillæg af de direkte medgåede omkostninger ved anskaffelsen.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i alt væsentlighed svarer til nominal værdi.

# Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>5.141.157</b>	<b>4.079.819</b>
Personaleomkostninger .....	1	-2.532.385	-4.007.601
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-146.280	-91.491
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>2.462.492</b>	<b>-19.273</b>
Andre finansielle indtægter .....		49.216	38.834
Øvrige finansielle omkostninger .....		-895.611	-805.175
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>1.616.097</b>	<b>-785.614</b>
Skat af årets resultat .....		-279.224	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>1.336.873</b>	<b>-785.614</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		1.336.873	-785.614
<b>I alt</b> .....		<b>1.336.873</b>	<b>-785.614</b>

# Balance 30. september 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill .....		74.667	102.667
<b>Immaterielle aktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>74.667</b>	<b>102.667</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		222.776	167.115
<b>Materielle aktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>222.776</b>	<b>167.115</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		186.000	186.000
<b>Finansielle aktiver i alt .....</b>		<b>186.000</b>	<b>186.000</b>
<b>Langfristede aktiver i alt .....</b>		<b>483.443</b>	<b>455.782</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		27.797	264.052
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>27.797</b>	<b>264.052</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		9.990.826	11.365.388
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		19.420	6.920
Andre tilgodehavender .....		1.264.840	659.754
Periodeafgrænsningsposter .....		0	12.529
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>11.275.086</b>	<b>12.044.591</b>
Likvide beholdninger .....		453.965	120.907
<b>Kortfristede aktiver i alt .....</b>		<b>11.756.848</b>	<b>12.429.550</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>12.240.291</b>	<b>12.885.332</b>

# Balance 30. september 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....	5	500.000	500.000
Overført resultat .....		551.259	-785.614
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.051.259</b>	<b>-285.614</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		7.300.000	7.300.000
<b>Langfristede forpligtelser i alt .....</b>		<b>7.300.000</b>	<b>7.300.000</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		2.328.753	3.665.687
Skyldig selskabsskat .....		279.224	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.281.055	2.205.259
<b>Kortfristede forpligtelser i alt .....</b>		<b>3.889.032</b>	<b>5.870.946</b>
<b>Forpligtelser i alt .....</b>		<b>11.189.032</b>	<b>13.170.946</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>12.240.291</b>	<b>12.885.332</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	2.331.371	3.608.903
Pensionsbidrag	131.357	323.838
Andre omkostninger til social sikring	69.657	74.860
	<u>2.532.385</u>	<u>4.007.601</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
Goodwill	28.000	37.333
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	46.923	54.158
Tab/(gevinst) ved salg af anlægsaktiver	71.357	0
	<u>146.280</u>	<u>91.491</u>

## 3. Immaterielle aktiver i alt

	<b>Goodwill</b>
	<b>kr.</b>
Kostpris primo	140.000
Tilgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>140.000</b></u>
Af- og nedskrivning primo	-37.333
Årets afskrivning	-28.000
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<u><b>-65.333</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>74.667</b></u>

#### 4. Materielle aktiver i alt

	<b>Andre Anlæg mv. kr.</b>
Kostpris primo	221.273
Tilgang	193.860
Afgang	122.793
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>292.340</b>
Af- og nedskrivning primo	54.158
Årets afskrivning	46.922
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	-31.516
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>69.564</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>222.776</b>

#### 5. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af 500.000 aktier á 1 kr. Aktierne er ikke opdelt i klasser.

	<b>Aktiekapital</b>	<b>Overført Resultat</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital 1. maj	500.000	-785.614	-285.614
Årets Resultat		1.336.873	1.336.873
<b>Aktiekapital ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>551.259</b>	<b>1.051.259</b>

Der har indenfor de seneste 5år været følgende bevægelser på aktiekapitalen:

2014 - Stiftelse - 500.000

#### 6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse overfor SKAT femgår af administrationselskabet årsregnskab (FNC Holding ApS)

#### 7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med 3. mand er afgivet virksomhedspant på 10 mio. med pant i anlægsaktiver, varebeholdninger og debitorer, hvis regnskabsmæssige værdi udgør DKK 10,3 mio.