

Stensballe Trailercenter IVS

Bygaden 68 B
Stensballe
8700 Horsens

CVR-nr. 36726865

Årsrapport

01-07-2016 - 30-06-2017

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14-11-2017

Palle Østergaard Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 for Stensballe Trailercenter IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017.

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.

Horsens, den 06-11-2017

Direktion

Palle Østergaard Sørensen
Direktør

Stensballe Trailercenter IVS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Stensballe Trailercenter IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Stensballe Trailercenter IVS for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 på grundlag af de oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), 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 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.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for dem som Stensballe Trailercenter IVS's daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Horsens, den 06-11-2017

LMO Erhvervsrevision

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 36563877

Jan Taylor Hansen

Registreret revisor

Stensballe Trailercenter IVS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|---|
| Virksomheden | Stensballe Trailercenter IVS Bygaden 68 B Stensballe 8700 Horsens |
| CVR-nr. | 36726865 |
| Stiftelsesdato | 24-04-2015 |
| Hjemsted | Horsens |
| Regnskabsår | 01-07-2016 - 30-06-2017 |
| Direktion | Palle Østergaard Sørensen, Direktør |
| Revisor | LMO Erhvervsrevision Godkendt Revisionsaktieselskab Erhvervsbyvej 13 8700 Horsens CVR-nr.: 36563877 |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive handels-, industri- og investeringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017 udviser et resultat på kr. 286.248, og selskabets balance pr. 30-06-2017 udviser en balancesum på kr. 733.443, og en egenkapital på kr. 377.176.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ingen væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Stensballe Trailercenter IVS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Da regnskabsåret 2016/17 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 regnskabspost nedenfor.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

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

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, bildrift og lokaler.

Personaleomkostninger

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

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

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 |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år | 0% |

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 samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Stensballe Trailercenter IVS

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

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 acontoskatte.

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Stensballe Trailercenter IVS

Resultatopgørelse

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 699.744 | 505.850 |
| Personaleomkostninger | 1 | -310.456 | -259.151 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -14.800 | 0 |
| Driftsresultat | | 374.489 | 246.700 |
| Finansielle omkostninger | | -6.005 | -112 |
| Resultat før skat | | 368.484 | 246.587 |
| Skat af årets resultat | | -82.236 | -55.660 |
| Årets resultat | | 286.248 | 190.927 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 103.400 | 100.000 |
| Overført til reserver fra iværksætterselskab | | 0 | 49.999 |
| Overført resultat | | 182.848 | 40.928 |
| | | 286.248 | 190.927 |

Stensballe Trailercenter IVS

Balance 30. juni 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 133.200 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | | 133.200 | 0 |
| Anlægsaktiver | | 133.200 | 0 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 115.000 | 96.300 |
| Varebeholdninger | | 115.000 | 96.300 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 139.764 | 141.602 |
| Udskudte skatteaktiver | | 3.256 | 0 |
| Tilgodehavender | | 143.020 | 141.602 |
| Likvide beholdninger | | 342.223 | 215.768 |
| Omsætningsaktiver | | 600.243 | 453.670 |
| Aktiver | | 733.443 | 453.670 |

Stensballe Trailercenter IVS

Balance 30. juni 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 2 | 1 | 1 |
| Reserve for iværksætterselskab | 3 | 49.999 | 49.999 |
| Overført resultat | 4 | 223.776 | 40.928 |
| Udbytte for regnskabsåret | 5 | 103.400 | 100.000 |
| Egenkapital | | 377.176 | 190.928 |
| Selskabsskat | | 85.492 | 55.660 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 6 | 85.492 | 55.660 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 52.960 | 153.534 |
| Selskabsskat | | 55.660 | 0 |
| Anden gæld | | 72.437 | 31.956 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 89.718 | 21.592 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 270.775 | 207.082 |
| Gældsforpligtelser | | 356.267 | 262.742 |
| Passiver | | 733.443 | 453.670 |
| Eventualforpligtelser | 7 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 8 | | |

Noter

| | 2016/17 | 2015/16 | |
|--|-------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | | |
| Lønninger | 303.974 | 255.105 | |
| Andre omkostninger til social sikring | 6.481 | 4.045 | |
| | 310.455 | 259.150 | |
| | | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | 1 | 1 | |
| 2. Virksomhedskapital | | | |
| Saldo primo | 1 | 0 | |
| Årets tilgang | 0 | 1 | |
| Saldo ultimo | 1 | 1 | |
| Det er selskabets 2. regnskabsår. | | | |
| 3. Reserve for iværksætterselskab | | | |
| 25% af årets resultat | 49.999 | 49.999 | |
| | 49.999 | 49.999 | |
| 4. Overført resultat | | | |
| Saldo primo | 40.928 | 0 | |
| Årets tilgang | 182.848 | 40.928 | |
| Saldo ultimo | 223.776 | 40.928 | |
| 5. Udbytte for regnskabsåret | | | |
| Saldo primo | 100.000 | 0 | |
| Årets tilgang | 103.400 | 100.000 | |
| Årets afgang | -100.000 | 0 | |
| Saldo ultimo | 103.400 | 100.000 | |
| 6. Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| | Forfald efter 1 år | Forfald indenfor 1 år | Forfald efter 5 år |
| Selskabsskat | 85.492 | 0 | 0 |
| | 85.492 | 0 | 0 |
| 7. Eventualforpligtelser | | | |
| Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen. | | | |
| 8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | | | |
| Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen. | | | |