

Vognmandsfirmaet Jøren Stage ApS

(CVR-nr. 67540816)

Industrivej 5, Gørding

Årsrapport for 2017/18

(36. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30. november 2018

Dirigent: Flemming Stage

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter.....	13

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Vognmandsfirmaet Jøren Stage ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gørding, den 29. november 2018

Direktion

Flemming Stage

Bestyrelse

Torben Stage
Formand

Flemming Stage

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Vognmandsfirmaet Jøren Stage ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vognmandsfirmaet Jøren Stage ApS for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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.

Bramming, den 29. november 2018

DANREVI, BRAMMING
Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr. 24257614

Poul Møller, HD(R)
Registreret revisor
mne1832

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Vognmandsfirmaet Jøren Stage ApS Industrivej 5 6690 Gørding
	Telefon: 75 17 33 95 E-mail: flemming_stage@hotmail.com
	CVR-nr.: 67 54 08 16 Stiftet: 25. februar 1982 Kommune: Esbjerg Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Torben Stage, formand Flemming Stage
Direktion	Flemming Stage
Revisor	DANREVI, BRAMMING Godkendt revisionsaktieselskab Jernbanegade 4 6740 Bramming
Ejerforhold	T. S. Holding ApS, Nørlundvej 5, 6740 Bramming F. Stage Holding ApS, Industrivej 5, 6690 Gørding

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive vognmandsforretning og investering samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet og indtjening har i regnskabsåret forløbet i overensstemmelse med forventningerne.

Årets resultat udgår kr. 1.273.149, hvilket af ledelsen anses for værende tilfredsstillende.

Investeringer i materielle anlægsaktiver har i regnskabsåret udgjort kr. 762.500.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 11.978.836 og en egenkapital på kr. 8.568.820, hvilket er svarende til en soliditet på 72%.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet forventer at bibeholde det nu værende aktivitetsniveau. Det forventes herudfra, at selskabet vil fastholde den positive udvikling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Vognmandsfirmaet Jøren Stage ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Leasing

Leasingkontrakter, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved transport og salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Variable driftsomkostninger

Variable driftsomkostninger omfatter periodens omkostninger ved transportmateriellet, herunder brændstof, reparation, vedligeholdelse, afgifter og forsikring.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

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

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, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Transportmateriel	3-5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	3-5 år	0 %

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

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

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2017 TIL 30. JUNI 2018

	2017/18	2016/17 (t.kr.)
BRUTTOFORTJENESTE	2.981.661	2.583
1 Personalemkostninger	-1.111.489	-956
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-784.066	-828
DRIFTSRESULTAT	1.086.106	799
Andre finansielle indtægter.....	618.926	1.098
Andre finansielle omkostninger	-59.312	-38
RESULTAT FØR SKAT	1.645.720	1.859
2 Skat af årets resultat.....	-372.571	-409
ÅRETS RESULTAT	1.273.149	1.450
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.000.000	2.000
Årets henlæggelse til øvrige lovpligtige reserver	264.013	592
Overført resultat	9.136	-1.142
DISPONERET I ALT	1.273.149	1.450

BALANCE PR. 30. JUNI 2018

AKTIVER

	2018	2017 (t.kr.)
3 Transportmateriel	2.530.313	2.554
3 Indretning af lejede lokaler	0	0
Materielle anlægsaktiver	2.530.313	2.554
4 Andre værdipapirer og kapitalandele	6.486.669	6.202
Finansielle anlægsaktiver	6.486.669	6.202
ANLÆGSAKTIVER	9.016.982	8.756
Debitorer	607.705	484
Periodeafgrænsningsposter	55.324	42
Tilgodehavender	663.029	526
Likvide beholdninger	2.298.825	2.676
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.961.854	3.202
AKTIVER	11.978.836	11.958

BALANCE PR. 30. JUNI 2018

PASSIVER

	2018	2017 (t.kr.)
Virksomhedskapital	200.000	200
Reserve for dagsværdi på investeringsaktiver	1.555.894	1.292
Overført resultat	5.812.926	5.804
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.000.000	2.000
5 EGENKAPITAL	8.568.820	9.296
Udskudt skat	108.530	124
HENSATTE FORPLIGTELSER	108.530	124
Leasingforpligtelser	241.106	379
6 Langfristede gældsforpligtelser	241.106	379
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	137.600	133
Leverandører af varer og tjenesteydelser	239.653	330
Gæld til associerede virksomheder	2.027.537	996
Selskabsskat	175.753	197
Anden gæld	453.161	476
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	26.676	27
Kortfristede gældsforpligtelser	3.060.380	2.159
GÆLDSFORPLIGTELSER	3.301.486	2.538
PASSIVER	11.978.836	11.958
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2017/18	2016/17 (t.kr.)
1 Personalemkostninger		
Antal personer beskæftiget	4	3
Lønninger	1.031.785	889
Pensioner	50.339	42
Andre omkostninger til social sikring	29.365	25
Personalemkostninger i alt	<u>1.111.489</u>	<u>956</u>
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	387.701	330
Regulering af udskudt skat	-15.130	79
Skat af årets resultat i alt	<u>372.571</u>	<u>409</u>
	Transport- materiel	Indretning af lejede lokaler
3 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	4.094.014	51.824
Tilgang i årets løb	762.500	0
Afgang i årets løb	-142.719	0
Kostpris 30. juni 2018	<u>4.713.795</u>	<u>51.824</u>
Af-/nedskrivninger, primo	-1.542.134	-51.824
Afskrivninger på afhændede aktiver	142.719	0
Årets af-/nedskrivninger	-784.067	0
Af-/nedskrivninger 30. juni 2018	<u>-2.183.482</u>	<u>-51.824</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.530.313</u>	<u>0</u>
Heraf finansielle leasingaktiver	<u>421.250</u>	<u>0</u>

NOTER

	Andre værdipapirer og kapitalandele
4 Andre finansielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo	4.548.246
Tilgang i årets løb	60.669
Afgang i årets løb.....	-58.500
	<hr/>
Kostpris 30. juni 2018	4.550.415
	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	1.656.258
Årets af-/nedskrivninger	279.996
	<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2018	1.936.254
	<hr/>
Andre finansielle anlægsaktiver i alt	<u>6.486.669</u>

	Primo	Kapital- regulering	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
5 Egenkapital					
Virksomhedskapital	200.000	0	0	0	200.000
Reserve for dagsværdi på investeringsaktiver	1.291.881	264.013	0	0	1.555.894
Overført resultat	5.803.790	0	0	9.136	5.812.926
Forslag til udbytte for regnskabsåret	2.000.000	0	-2.000.000	1.000.000	1.000.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	<u>9.295.671</u>	<u>264.013</u>	<u>-2.000.000</u>	<u>1.009.136</u>	<u>8.568.820</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser				
Leasingforpligtelser.....	511.571	378.706	137.600	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	<u>511.571</u>	<u>378.706</u>	<u>137.600</u>	<u>0</u>

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Der er ikke ydet kautions- eller garantiforpligtelser.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har indgået aftale om leasing af automobil på en uopsigelig leasingaftale. Regnskabsmæssigt behandles aftalen som finansiel leasing. De regnskabsmæssige værdier fremgår af foranstående note.