

**Jacob Steenberg ApS**  
**Havnevej 3 g, 6094 Hejls**

---

**Årsrapport for**  
**1. september 2011 - 31. august 2012**

---

**CVR-nr. 28 49 74 82**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. november 2012.

---

Jacob Steenberg  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

Side

**Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring

**Ledelsesberetning**

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

**Årsregnskab 1. september 2011 - 31. august 2012**

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2011 - 31. august 2012 for Jacob Steenberg 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. 31. august 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2011 - 31. august 2012.

Det er på generalforsamlingen den 26. november 2010 vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2011/12 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hejls, den 16. november 2012

### **Direktion**

Jacob Steenberg  
Direktør

## **Den uafhængige revisors erklæring**

---

### **Til anpartshaveren i Jacob Steenberg ApS**

Vi har efter aftale udført review af årsregnskabet for Jacob Steenberg ApS for regnskabsåret 1. september 2011 - 31. august 2012.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

### **Det udførte review**

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### **Konklusion**

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2011 - 31. august 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Supplerende oplysninger**

Selskabet har tabt egenkapitalen. Der henvises til regnskabets note 1, hvor omlægningen af selskabets drift er beskrevet. På grundlag af den omlagte drift og omkostningsbesparelser forventer ledelsen at kunne indtjene overskud og over en årrække at reetablere selskabskapitalen. Vi er enige i ledelsens vurdering.

Vejen, den 16. november 2012

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Niels Kiil-Nielsen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Jacob Steenberg ApS  
Havnevej 3 g  
6094 Hejls

CVR-nr.: 28 49 74 82  
Stiftet: 1. marts 2005  
Regnskabsår: 1. september - 31. august  
6. regnskabsår

**Direktion**

Jacob Steenberg, Direktør

**Revisor**

Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Torvegade 16  
6600 Vejen

## **Ledelsesberetning**

---

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at drive vognmandsforretning og dermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 476.887 kr. mod 326.599 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 6.155 kr. mod -146.151 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Jacob Steenberg ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter salg af varer og tjenesteydelser, der medtages i det år hvor levering har fundet sted.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes 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 på egenkapitalen.

### Balancen

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Selskabsskat 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 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

**Resultatopgørelse 1. september - 31. august**

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>476.887</b>	<b>326.599</b>
2 Personaleomkostninger	-458.772	-195.794
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	-301.427
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>18.115</b>	<b>-170.622</b>
Andre finansielle indtægter	10.437	6.012
3 Andre finansielle omkostninger	-20.258	-29.857
<b>Resultat før skat</b>	<b>8.294</b>	<b>-194.467</b>
Skat af årets resultat	-2.139	48.316
<b>Årets resultat</b>	<b>6.155</b>	<b>-146.151</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	6.155	0
Disponeret fra overført resultat	0	-146.151
<b>Disponeret i alt</b>	<b>6.155</b>	<b>-146.151</b>

**Balance 31. august**

---

<b>Aktiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	52.497
4	Udskudt skatteaktiv	64.795	66.934
5	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	93.067	125.069
	Tilgodehavender i alt	<u>157.862</u>	<u>244.500</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>157.862</u></b>	<b><u>244.500</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>157.862</u></b>	<b><u>244.500</u></b>

**Balance 31. august**

<b>Passiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Egenkapital</b>			
6	Anpartskapital	150.000	150.000
7	Overført resultat	-210.477	-216.632
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-60.477</b>	<b>-66.632</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitutter	102.061	252.801
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	26.487
	Anden gæld	116.278	31.844
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	218.339	311.132
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>218.339</b>	<b>311.132</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>157.862</b>	<b>244.500</b>

## Noter

### 1. Fortsat drift

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen og egenkapitalen er negativ med 60 t.kr., hvorfor der er en naturlig usikkerhed om selskabets drift. Ledelsen forventer, at selskabet ved den foretagne driftsomlægning og reducerede omkostninger over en årrække vil kunne reetablere anpartskapitalen. Selskabets fortsatte pengeinstitutsfinansiering er blandt andet sikret ved sikkerhedsstillelse fra tredjemand.

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>	
<b>2. Personaleomkostninger</b>			
Lønninger og gager	393.622	113.885	
Andre omkostninger til social sikring	3.538	3.397	
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>61.612</u>	<u>78.512</u>	
	<b><u>458.772</u></b>	<b><u>195.794</u></b>	
<b>3. Andre finansielle omkostninger</b>			
Andre renteomkostninger	<u>20.258</u>	<u>29.857</u>	
	<b><u>20.258</u></b>	<b><u>29.857</u></b>	
<b>4. Udskudt skatteaktiv</b>			
Udskudt skatteaktiv primo	66.934	18.618	
Udskudt skat af årets resultat	<u>-2.139</u>	<u>48.316</u>	
	<b><u>64.795</u></b>	<b><u>66.934</u></b>	
<b>5. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>			
Tilgodehavende hos ledelsen kan 31. august 2012 specificeres således:			
<b>Kategori</b>	<b>Rentefod</b>	<b>Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret</b>	<b>Tilgodehavende i alt 31. august 2012</b>
Direktion	10,05%	42.439	93.067
<b>6. Anpartskapital</b>			
Anpartskapital primo		<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
		<b><u>150.000</u></b>	<b><u>150.000</u></b>

**Noter**

---

	<u>31/8 2012</u>	<u>31/8 2011</u>
<b>7. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	-216.632	-70.481
Årets overførte overskud eller underskud	<u>6.155</u>	<u>-146.151</u>
	<b><u>-210.477</u></b>	<b><u>-216.632</u></b>