

FUNDER & OSTENFELD

VOGNMAND SØREN LARSEN A/S
Stokkedrevet 12
4760 Vordingborg

CVR NR. 20 09 06 34

Årsrapport for 2013/2014

(17. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 16/12 2014



dirigent

FUNDER & OSTENFELD

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2013 – 30. juni 2014

Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse	10
Balance	11-12
Noter	13-14

FUNDER & OSTENFELD

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. juli 2013 til 30. juni 2014 for Vognmand Søren Larsen A/S

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bestyrelsen anser betingelserne for fravalg af revision for opfyldt, og regnskabet for det kommende år vil ikke blive revideret.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, pas-siver og finansielle stilling samt af resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 15. december 2014

Direktionen:




Søren Larsen

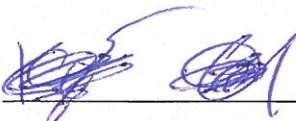
Bestyrelse:



Søren Larsen



Helle Hansen



Kasper Larsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Vognmand Søren Larsen A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Vognmand Søren Larsen A/S for regnskabsåret 1. juli – 30. juni 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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.

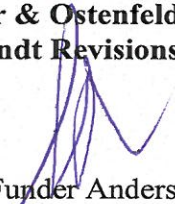
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen 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.

Næstved, den 15. december 2014

Funder & Ostfeld Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab



Søren Funder Andersen
Registreret revisor

FUNDER & OSTENFELD

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Vognmand Søren Larsen A/S
Stokkedrevet 12
4760 Vordingborg

Telefon: 21 27 38 87

CVR nr.: 20 09 06 34
Stiftet: 1997
Hjemsted: Vordingborg
Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

Bestyrelse Søren Larsen
Helle Hansen
Kasper Larsen

Direktion Søren Larsen

Revision Funder & Ostfeld Revision
Godkendt revisionsanpartsselskab
Norgesvej 2
4700 Næstved

Pengeinstitut Møns Bank
Svend Gønges Torv 2
4720 Præstø

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter:

Selskabets aktiviteter er drift af vognmandsforretning.

Usædvanlige forhold:

Selskabet har ikke haft usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning og måling:

Der er ingen usikkerhed ved indregning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat anses for tilfredsstillende. Ledelsen har i regnskabsåret arbejdet på at tilpasse omkostningerne i forventning til at driften også i de kommende regnskabsår kan blive overskuds givende.

Begivenheder efter regnskabsåret afslutning:

Ledelsen har i samarbejde med selskabets pengeinstitut, arbejdet på at tilpasse selskabets omkostninger og finansiering. Ifølge de udarbejdede budgetter for det kommende regnskabsår, samt indgåede aftaler med selskabets bankforbindelse, er det ledelsens forventning at den fremtidige drift vil være overskuds givende. Ligesom ledelsen forventer at selskabet ved de indgåede aftaler med selskabets pengeinstitut råder over den fornødne likviditet til selskabets fortsatte drift. Ledelsen aflægger i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Vognmand Søren Larsen A/S for tiden 1. juli 2013 til 30. juni 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 oprindeligt kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat:

Bruttoresultatet omfatter følgende poster:

Omsætning:

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug:

Forbrug af varer og fremmed arbejde indregnes ekskl. moms og med fradrag af eventuelle rabatter.

Andre driftsindtægter- og omkostninger:

Andre driftsindtægter- og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, administration, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til socialsikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger vedrørende gæld, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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:

Andre anlæg driftsmateriel og inventar, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter:

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid.

Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender:

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

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning af skat i fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Udbytte:

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en forpligtelse under kortfristet gæld.

Gældsforpligtelser:

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

FUNDER & OSTENFELD

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JULI 2013 TIL 30. JUNI 2014**

Note		2013/14 Kr.	2012/13 Kr.
	BRUTTORESULTAT	492.134	48.578
2	Personaleomkostninger	367.048	621.774
	Afskrivninger	<u>80.010</u>	<u>86.559</u>
	DRIFTSRESULTAT	45.076	-659.755
	Finansielle indtægter	159.469	8.663
	Finansielle omkostninger	<u>118.359</u>	<u>225.665</u>
	RESULTAT FØR SKAT	86.186	-876.757
	Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>86.186</u>	<u>-876.757</u>
 RESULTATDISPONERING:			
	Udbytte for regnskabsåret	0	0
	Overført resultat	<u>86.186</u>	<u>-876.757</u>
	DISPONERET I ALT	<u>86.186</u>	<u>-876.757</u>

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 30. JUNI 2014

AKTIVER

Note		2013/14 Kr.	2012/13 Kr.
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8.753	111.569
	Materielle anlægsaktiver	8.753	111.569
	ANLÆGSAKTIVER	8.753	111.569
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	186.885	393.465
	Andre tilgodehavender	13.541	0
	Periodeafgrænsningsposter	0	34.780
3	Tilgodehavende hos selskabsdeltagere	5.050	88.528
	Tilgodehavender	205.476	516.773
	OMSÆTNINGSAKTIVER	205.476	516.773
	AKTIVER	214.229	628.342

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 30. JUNI 2014
PASSIVER

Note		2013/14 Kr.	2012/13 Kr.
4	Selskabskapital	500.000	500.000
4	Overført resultat	<u>-3.714.432</u>	<u>-3.800.618</u>
	EGENKAPITAL	<u>-3.214.432</u>	<u>-3.300.618</u>
	Kreditinstitutter	<u>3.187.993</u>	<u>1.786.189</u>
	Langfristede gældsforpligtelser	<u>3.187.993</u>	<u>1.786.189</u>
	Kreditinstitutter	53.401	1.441.076
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	37.000	522.767
	Anden gæld	<u>150.267</u>	<u>178.928</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>240.668</u>	<u>2.142.771</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>3.428.661</u>	<u>3.928.960</u>
	PASSIVER	<u>214.229</u>	<u>628.342</u>
1	Andre forhold		
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Ejerforhold		

FUNDER & OSTENFELD

NOTER

Note

1 ANDRE FORHOLD:

Selskabets egenkapital er, som følge af flere års underskud på driften, negativ. Der henvises til ledelsens beretning, hvoraf det fremgår at ledelsen i samarbejde med selskabets bankforbindelse har fremlagt handlingsplaner, der begrundet at ledelsen aflægger årsrapporten under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

	2013/14 Kr.	2012/13 Kr.
2 PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Gager og lønninger	355.560	559.902
Pension	0	35.058
Andre omkostninger til social sikring	11.488	26.814
Personaleomkostninger i alt	367.048	621.774

3 TILGODEHAVENDE HOS SELSKABSDELTAGER:

Saldo pr. juli 2013	88.528	78.026
Årets bevægelser	-81.636	1.839
Årets renter	-1.842	8.663
Tilgodehavende hos selskabsdeltager pr. 30 juni 2014	5.050	88.528

4 EGENKAPITAL:

	Selskabs- <u>kapital</u>	Overført <u>resultat</u>	Egenkapital <u>i alt</u>
Saldo pr. 1. juli 2013	500.000	-3.800.618	-3.300.618
Årets resultat	0	86.186	86.186
Saldo pr. 30. juni 2014	500.000	3.714.432	-3.214.432

Selskabskapitalen består af 500 kapitalandele a kr. 1.000.
Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

NOTER

Note

5 EVENTUALFORPLIGTELSER:

Selskabet har ikke indregnet skatteaktiv på kr. 939.969, da der er usikkerhed om, hvorvidt det kan udnyttes i den fremtidige indtjening, indenfor en treårig periode.

6 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:

Der påhviler leasingforpligtelser kr. 365.000, der udløber i 2014-15

Til sikkerhed for bankgæld er der givet pant på kr. 500.000 i materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2014 udgør kr. 51.187

7 EJERFORHOLD:

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Søren Larsen

Stokkedrevet 12

4760 Vordingborg