

VOGNMAND SØREN LARSEN A/S
Stokkedrevet 12
4760 Vordingborg

CVR NR. 20 09 06 34

Årsrapport for 2014/15

(18. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 50 / 11 2015



dirigent

FUNDER & OSTENFELD

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

| | |
|---|---|
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |

Ledelsesberetning

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |

Årsregnskab 1. juli 2014 – 30. juni 2015

| | |
|--------------------------|-------|
| 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 2014 til 30. juni 2015 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, passiver 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 27. november 2015

Direktionen:




Søren Larsen

Bestyrelse:



Søren Larsen



Julie Larsen



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 2014 – 30. juni 2015 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 og ledelsens ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. 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 og ledelsens ønske om yderligere oplysninger og specifikationer.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven og ledelsens ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Regnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis. Regnskabet kan således være uegnet til andet formål.

Næstved, den 27. november 2015

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 Julie Larsen 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 ikke 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 regnskabsårets afslutning:

Ledelsen har i samarbejde med selskabets pengeinstitut, arbejdet på at tilpasse selskabets omkostninger og finansiering. Ifølge ledelsens forventninger til det kommende regnskabsår, samt indgåede aftaler med selskabets bankforbindelse, er det 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.

FUNDER & OSTENFELD

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Vognmand Søren Larsen A/S for 2014/15 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

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten omfatter følgende poster:

Omsætning:

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

Andre driftsindtægter- og omkostninger:

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

Vareforbrug:

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

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, administration, reklame salg 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.

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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser:

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

FUNDER & OSTENFELD

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JULI 2014 TIL 30. JUNI 2015**

| Note | | 2014/15 Kr. | 2012/13 Kr. |
|---------------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------|
| | BRUTTORESULTAT | 296.028 | 492.134 |
| 2 | Personaleomkostninger | 335.637 | 367.048 |
| | Afskrivninger | <u>15.755</u> | <u>80.010</u> |
| | DRIFTSRESULTAT | -55.364 | 45.076 |
| | Finansielle indtægter | 2.541 | 159.469 |
| | Finansielle omkostninger | <u>49.947</u> | <u>118.359</u> |
| | RESULTAT FØR SKAT | -102.770 | 86.186 |
| | Skat af årets resultat | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | ÅRETS RESULTAT | <u>-102.770</u> | <u>86.186</u> |
| RESULTATDISPONERING: | | | |
| | Udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| | Overført resultat | <u>-102.770</u> | <u>86.186</u> |
| | DISPONERET I ALT | <u>-102.770</u> | <u>86.186</u> |

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 30. JUNI 2015

AKTIVER

| Note | 2014/15 Kr. | 2012/13 Kr. |
|---|----------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 0 | 8.753 |
| Materielle anlægsaktiver | 0 | 8.753 |
| ANLÆGSAKTIVER | 0 | 8.753 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 543.072 | 186.885 |
| Andre tilgodehavender | 3.606 | 13.541 |
| Selskabsskat | 467 | 0 |
| 3 Tilgodehavende hos selskabsdeltagere | 5.470 | 5.050 |
| Tilgodehavender | 552.615 | 205.476 |
| Likvide beholdninger | 2.524 | 0 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 555.139 | 205.476 |
| AKTIVER | 555.139 | 214.229 |

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 30. JUNI 2015
PASSIVER

| Note | | 2014/15 Kr. | 2012/13 Kr. |
|------|--|-------------------|-------------------|
| 4 | Selskabskapital | 500.000 | 500.000 |
| 4 | Overført resultat | -3.817.202 | -3.714.432 |
| | EGENKAPITAL | -3.317.202 | -3.214.432 |
| | Kreditinstitutter | 3.129.592 | 3.187.993 |
| | Langfristede gældsforpligtelser | 3.129.592 | 3.187.993 |
| | Kreditinstitutter | 74.034 | 53.401 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 347.728 | 37.000 |
| | Anden gæld | 320.987 | 150.267 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 742.749 | 240.668 |
| | GÆLDSFORPLIGTELSE | 3.872.341 | 3.428.661 |
| | PASSIVER | 555.139 | 214.229 |
| 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 begrundes at ledelsen aflægger årsrapporten under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

| | 2014/15 Kr. | 2012/13 Kr. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 2 PERSONALEOMKOSTNINGER: | | |
| Gager og lønninger | 329.940 | 355.560 |
| Andre omkostninger til social sikring | 5.697 | 11.488 |
| Personaleomkostninger i alt | <u><u>335.637</u></u> | <u><u>367.048</u></u> |

3 TILGODEHAVENDE HOS SELSKABSDELTAGER:

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| Saldo pr. juli 2014 | 5.050 | 88.528 |
| Årets bevægelser | 0 | -81.636 |
| Årets renter | 420 | -1.842 |
| Tilgodehavende hos selskabsdeltager pr. 30 juni 2015 | <u><u>5.470</u></u> | <u><u>5.050</u></u> |

4 EGENKAPITAL:

| | Selskabs- <u>kapital</u> | Overført <u>resultat</u> | Egenkapital <u>i alt</u> |
|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Saldo pr. 1. juli 2014 | 500.000 | -3.714.432 | -3.214.432 |
| Årets resultat | 0 | -102.770 | -102.770 |
| Saldo pr. 30. juni 2015 | <u><u>500.000</u></u> | <u><u>-3.817.202</u></u> | <u><u>-3.317.202</u></u> |

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. 882.332, da der er usikkerhed om, hvorvidt det kan udnyttes i den fremtidige indtjening, indenfor en treårig periode.

6 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:

Der er indgået leasing aftale med Nykredit Leasing, aftalen udløber den 1/8 2015. Med en samlet forpligtelse på kr. 110.483.

Til sikkerhed for bankgæld er der givet pant på kr. 500.000 i materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2015 udgør kr. 0.

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