

VOGNMAND STEEN PEDERSEN A/S

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/05/2014

Steen Pedersen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden VOGNMAND STEEN PEDERSEN A/S
Håndværkervej 28
5550 Langeskov

Telefonnummer: 62272727
Fax: 62272777

CVR-nr: 31594154
Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013

Revisor Dissing Revision
Tjørnevej 14, Thurø
5700 Svendborg

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for Vognmand Steen Pedersen A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Langeskov, den 19/05/2014

Direktion

Steen Pedersen

Bestyrelse

Lotte Lisbeth Pedersen
formand

Jeanette Pedersen

Steen Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i VOGNMAND STEEN PEDERSEN A/S

Påtegning på årsregnskabet

Jeg har revideret årsregnskabet for VOGNMAND STEEN PEDERSEN A/S for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Jeg har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har ikke overholdt skattelovgivningen i forbindelse med udbetaling af skattefrie godtgørelser, idet modregningsforbuddet er overtrådt. Forholdet kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Jeg har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Jeg har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund min opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Svendborg, 19/05/2014

Robert Dissing Hansen
Registreret revisor
Dissing Revision

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets vigtigste forretningsområder er at drive transport- og vognmandsvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Det vurderes at der ikke er indtruffet væsentlige begivenheder eller omstændigheder som bevirker en usikkerhed ved måling af aktiver eller forpligtelser.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets indtjening samt finansielle stilling har været positivt påvirket af en stabil aktivitet indenfor selskabets forretningsområde.

Herudover har der ikke været begivenheder, der væsentligt har påvirket selskabets indtjening og finansielle stilling i løbet af regnskabsåret.

Årets resultat udgør kr. 933.774 hvilket er tilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 7.683.969 og en egenkapital på kr. 4.770.649.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentligt indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelser i årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og 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. Målinger efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter og finansielle omkostninger.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttoresultat er en sammentrækning af regnskabsposterne " nettoomsætning, ændring i lagre, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter omkostninger til personale og direktion i form af lønninger, pensioner og andre sociale ydelser.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med den danske koncernforbundne virksomhed.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede virksomheder indgår i acontoskatteordningen.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 25%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 24,5% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill erhvervet i forbindelse med køb af aktiviteter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med fradrag af nedskrivninger, fordeles lineært over den forventede økonomiske levetid.

Virksomheden arbejder med en niche inden for transportbranchen og har en meget stabil kundeportefølje. Som følge heraf vurderes den anskaffede goodwillværdi at have en levetid på 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og satser:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 5 år

Nyanskaffelser med en anskaffelsessum under kr. 12.300 udgiftsføres som hovedregel i anskaffelsesåret. Avance eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver resultatføres som en del af den ordinære drift.

Virksomheden har jf. undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 33, valgt at undlade at indregne leasede aktiver i balancen, men har i stedet for valgt at indregne leasingydelse i resultatopgørelse samt at oplyse om leasingforpligtelserne under eventualforpligtelser.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita omfattende leasingaftaler, måles til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og 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 af aktiver. Der foretages nedskrivning til geninvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til kostpris. Der nedskrives til nettorealiseringsværdi med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		5.787.292	5.505.373
Personaleomkostninger	1	-3.761.560	-3.810.344
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-829.863	-882.307
Resultat af ordinær primær drift		1.195.869	812.722
Andre finansielle indtægter	2	92.856	55.920
Øvrige finansielle omkostninger	3	-46.757	-21.356
Ordinært resultat før skat		1.241.968	847.286
Ekstraordinært resultat før skat		1.241.968	847.286
Skat af årets resultat	4	-308.194	-218.453
Årets resultat		933.774	628.833
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		600.000	600.000
Overført resultat		333.774	28.833
I alt		933.774	628.833

Balance 31. december 2013

Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Goodwill		500.000	1.000.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		500.000	1.000.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.815.915	1.042.713
Materielle anlægsaktiver i alt		1.815.915	1.042.713
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.018.559	6.960
Deposita		1.008.474	1.008.474
Finansielle anlægsaktiver i alt		2.027.033	1.015.434
Anlægsaktiver i alt		4.342.948	3.058.147
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.724.649	1.463.737
Igangværende arbejder for fremmed regning		24.237	91.833
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	268.512
Andre tilgodehavender		26.078	9.262
Periodeafgrænsningsposter		279.677	245.208
Tilgodehavender i alt		2.054.641	2.078.552
Likvide beholdninger		1.286.380	1.562.272
Omsætningsaktiver i alt		3.341.021	3.640.824
AKTIVER I ALT		7.683.969	6.698.971

Balance 31. december 2013

Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv.	5	500.000	500.000
Overført resultat		4.270.649	3.936.875
Egenkapital i alt	6	4.770.649	4.436.875
Hensættelse til udskudt skat		334.609	421.887
Hensatte forpligtelser i alt		334.609	421.887
Leverandører af varer og tjenesteydelser		534.191	538.743
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		705.654	0
Skyldig selskabsskat		322.298	255.984
Anden gæld		400.385	427.770
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		16.183	17.712
Forslag til udbytte for regnskabsåret		600.000	600.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.578.711	1.840.209
Gældsforpligtelser i alt		2.578.711	1.840.209
PASSIVER I ALT		7.683.969	6.698.971

Noter

1. Personaleomkostninger

	2013 kr.	2012 kr.
Løn og gager	3.209.239	3.207.588
Pensionsbidrag	466.342	529.872
Andre omkostninger til social sikring	85.979	72.884
	<u>3.761.560</u>	<u>3.810.344</u>

2. Andre finansielle indtægter

Finansieringsindtægter	2013 kr.	2012 kr.
Rente fra modervirksomhed	0	9.630
Øvrige renteindtægter	92.856	46.290
	<u>92.856</u>	<u>55.920</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger	2013 kr.	2012 kr.
Rente til modervirksomhed	32.910	0
Øvrige renteomkostninger	13.847	21.356
	<u>46.757</u>	<u>21.356</u>

4. Skat af årets resultat

	2013 kr.	2012 kr.
Aktuel skat	399.900	401.125
Ændring af udskudt skat	-87.278	-182.988
Regulering vedrørende tidligere år	-4.428	316
	<u>308.194</u>	<u>218.453</u>

Selskabsskat betalt i årets løb: kr. 341.256.

5. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. Aktierne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital 01.01.13.	500.000
Tilgang	0
Aktiekapital ultimo	500.000

6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	500.000	3.936.875	4.436.875
Årets resultat	0	333.774	333.774
Egenkapital ultimo	500.000	4.270.649	4.770.649

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Leasing og leje	2013	2012
	kr.	kr.
Aftaler 1/1 2014 - 1/1 2019 (leasing)	2.472.866	2.738.249
Aftale 1/1 2014 - 30/6 2014 (leje)	48.000	48.000
	2.520.866	2.786.249

Hæftelser i sambeskatning

Koncernens selskaber hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen og fra og med regnskabsåret 2013 for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Skattekrav

Idet betingelserne for udbetaling af skattefrie godtgørelser ikke er opfyldt, er der risiko for at SKAT vil rejse krav om betaling af ej indeholdt kildeskat hos medarbejdere.

Eventualforpligtelsen incl. renter, er skønsmæssigt opgjort til kr. 500.000 pr. 31/12 2013.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med leasingselskaber er der afgivet følgende:

	2013	2012
	kr.	kr.
Sikkerhed i deposita	1.008.474	1.008.474
	1.008.474	1.008.474

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut iøvrigt er der afgivet følgende:

Ingen sikkerhed afgivet.

9. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

SPK-Holding ApS, Håndværkervej 28, 5550 Langeskov.