

Setra Sales Danmark A/S

CVR-nr. 18 49 25 47



Årsrapport for 2014

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 29. maj 2015

Som dirigent:

.....
Ann Birgit Marlene Bergström



Building a better
working world

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	1
Oplysninger om selskabet	1
Beretning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	9
Personaleomkostninger	11
Skat af årets resultat	11
Materielle anlægsaktiver	11
Aktiekapital	11
Sikkerhedsstillelser	12
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	12
Nærtstående parter	12

Oplysninger om selskabet

Navn	Setra Sales Danmark A/S
Adresse, postnr., by	Vestergade 1, 7800 Skive
CVR-nr.	18 49 25 47
Stiftet	1. april 1995
Hjemstedskommune	Skive
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	97 51 36 33
Bestyrelse	Carl Olof Berg, formand Erik Stefan Lundin Per Anders Marklund
Direktion	Ann Birgit Marlene Bergström
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Industrivej Nord 9, Postboks 360, 7400 Herning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet er at drive handel og industri.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2014 udviser et underskud på kr. -1.481.873 mod kr. 296.914 sidste år, og selskabets balance pr. 31. december 2014 udviser en egenkapital på kr. 414.501.

Begivenheder efter balancedagen

Ledelsen forventer at likvidere selskabet i 2015.

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Setra Sales Danmark A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skive, den 29. maj 2015

Direktionen:

.....
Ann Birgit Marlene Bergström

Bestyrelsen:

.....
Carl Olof Berg
formand

.....
Erik Stefan Lundin

.....
Per Anders Marklund

Til kapitalejerne i Setra Sales Danmark A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Setra Sales Danmark A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi 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 revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder en 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 en vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Herning, den 29. maj 2015
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab

Niels J. Jørgensen
statsaut. revisor

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Bruttoresultat	634.663	2.316.747
2 Personaleomkostninger	-2.107.185	-1.908.005
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>-5.941</u>	<u>-9.776</u>
Resultat af primær drift	-1.478.463	398.966
Finansielle omkostninger	<u>-4.991</u>	<u>0</u>
Resultat før skat	-1.483.454	398.966
3 Skat af årets resultat	<u>1.581</u>	<u>-102.052</u>
Årets resultat	<u>-1.481.873</u>	<u>296.914</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>-1.481.873</u>	<u>296.914</u>
	<u>-1.481.873</u>	<u>296.914</u>

Balance pr. 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Indretning af lejede lokaler	0	2.740
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>3.200</u>	<u>6.400</u>
⁴ Materielle anlægsaktiver	<u>3.200</u>	<u>9.140</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.200</u>	<u>9.140</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	419.482	678.933
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>50.258</u>
Tilgodehavender	<u>419.482</u>	<u>729.191</u>
Likvide beholdninger	<u>48.413</u>	<u>1.527.025</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>467.895</u>	<u>2.256.216</u>
Aktiver i alt	<u>471.095</u>	<u>2.265.356</u>

Balance pr. 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Passiver		
Egenkapital		
5 Aktiekapital	500.000	500.000
Overført resultat	<u>-85.499</u>	<u>1.396.374</u>
Egenkapital i alt	<u>414.501</u>	<u>1.896.374</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	<u>704</u>	<u>2.285</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>704</u>	<u>2.285</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	20.938
Skyldig selskabsskat	27.899	26.465
Anden gæld	<u>27.991</u>	<u>319.294</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>55.890</u>	<u>366.697</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>55.890</u>	<u>366.697</u>
Passiver i alt	<u>471.095</u>	<u>2.265.356</u>

Egenkapitaloppørelse

(kr.)	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2014	500.000	1.396.374	1.896.374
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>-1.481.873</u>	<u>-1.481.873</u>
Egenkapital pr. 31/12 2014	<u>500.000</u>	<u>-85.499</u>	<u>414.501</u>

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Setra Sales Danmark A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i nettoomsætning på tidspunktet for levering og risikoen overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter mv. opkrævet på vegne af tredjemand.

Bruttoresultat

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttoresultat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsgrundlaget udgør kostprisen.

Aktivernes forventede brugstid udgør:

	<u>Brugstid (år)</u>
Indretning af lejede lokaler	5
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Selskabsskat

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

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Noter

	2014 kr.	2013 kr.
2. Personaleomkostninger		
Personaleomkostninger er opgjort således:		
Lønninger	1.931.494	1.677.890
Pensioner	157.715	207.184
Andre omkostninger til social sikring	<u>17.976</u>	<u>22.931</u>
	<u>2.107.185</u>	<u>1.908.005</u>

3. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	79.400
Årets regulering af udskudt skat	<u>-1.581</u>	<u>22.652</u>
	<u>-1.581</u>	<u>102.052</u>

4. Materielle anlægsaktiver

(kr.)	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris			
Saldo pr. 1/1 2014	<u>32.877</u>	<u>16.000</u>	<u>48.877</u>
Kostpris pr. 31/12 2014	<u>32.877</u>	<u>16.000</u>	<u>48.877</u>
Af- og nedskrivninger			
Saldo pr. 1/1 2014	30.136	9.600	39.736
Årets afskrivninger	<u>2.741</u>	<u>3.200</u>	<u>5.941</u>
Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2014	<u>32.877</u>	<u>12.800</u>	<u>45.677</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2014	<u>0</u>	<u>3.200</u>	<u>3.200</u>

	31/12 2014 kr.	31/12 2013 kr.
5. Aktiekapital		
Aktiekapitalen kr. 500.000, sammensættes således:		
500 aktie(r) a kr. 1.000,00	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

5. Aktiekapital - fortsat

Selskabets aktiekapital har uændret været kr. 500.000 de seneste 5 år.

6. Sikkerhedsstillelser

Ingen.

7. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Andre eventualforpligtelser:

Ingen.

8. Nærtstående parter

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

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Setra Group AB	Gårdsvägen 18, 169 70 Solna, Sverige