LIDEGAARD
revision & rådgivning

HORSENS

REGISTRERET REVISIONS-
ANPARTSSELSKAB

MEDLEM AF
REVISORGRUPPEN
RESPONS

LICHTENBERGSGADE 3B
8700 HORSENS
TLF. 7561 6700
FAX 7561 6637
LIDEGAARDREVISION.DK
INFO@LIDEGAARDREVISION.DK

Stensballe Trailercenter ApS
Bygaden 68, Stensballe
8700 Horsens

CVR-nr.: 80 69 60 19

ÅRSRAPPORT
1. oktober 2011 til 30. september 2012

(20. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 6/3 2013

Jørn Sørensen
Dirigent

REGISTREREDE REVISORER
IRENE KRISTENSEN
JENS ERIK LIDEGAARD
LONE STEENSBJERRE
PER BOELSMAND

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsens påtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet	Stensballe Trailercenter ApS Bygaden 68, Stensballe 8700 Horsens	
	CVR nr.:	80 69 60 19
	Telefon:	75657906
	Telefax:	75657939
	E-mail:	info@stensballetrailercenter.dk
	Stiftelsesdato:	1. april 1977
	Regnskabsår:	01.10.2011 - 30.09.2012
Direktion	Jørn Sørensen	
Pengeinstitut	Danske Bank A/S Jessensgade 1 8700 Horsens	
Revisor	Lidegaard revision & rådgivning Registreret revisionsanpartsselskab Lichtenbergsgade 3. b 8700 Horsens	

Ledelsens påtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for Stensballe Trailercenter ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 26. oktober 2012

Direktion

Jørn Sørensen

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til kapitalejerne af Stensballe Trailercenter ApS
Vi har efter aftale udført review af årsregnskabet for Stensballe Trailercenter ApS for perioden 1. oktober 2011 - 30. september 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

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

Det udførte review
Vi har udført vort review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk lovgivning. 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. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger
Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at det for indeværende er usikkert, om der opnås tilsagn om de begærede lån til finansiering af driften og de nødvendige investeringer i de førstkommende år, men at det er ledelsens vurdering, at et sådan tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

Horsens, den 26. oktober 2012

Lidegaard revision & rådgivning
Registreret revisionsanpartsselskab

Jens Erik Lidegaard
Registreret Revisor

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Stensballe Trailercenter ApS for 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen
Materielle anlægsaktiver
Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.
Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger
Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.
Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr, omkostninger til fabriksadministration og ledelse samt aktiverede udviklingsomkostninger vedrørende produkterne.

Tilgodehavender
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket 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.

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 måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

Gældsforpligtelser
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. oktober 2011 til 30. september 2012

		2011/12	2010/11
	Bruttofortjeneste	**808.590**	**959.913**
2	Personaleomkostninger	-608.925	-998.263
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-17.099	-16.698
	Driftsresultat	**182.566**	**-55.048**
	Andre finansielle indtægter	125	873
	Øvrige finansielle omkostninger	-177.624	-82.407
	Resultat før skat	**5.067**	**-136.582**
	Årets resultat	**5.067**	**-136.582**
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	5.067	-136.582
	Disponeret I alt	**5.067**	**-136.582**

Balance pr. 30. september 2012

Aktiver

		2012	2011
	Anlægsaktiver		
3	Produktionsanlæg og maskiner	123.459	98.366
	Materielle anlægsaktiver	**123.459**	**98.366**
	Anlægsaktiver i alt	**123.459**	**98.366**
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Fremstillede færdigvarer	1.725.250	1.779.350
	Varebeholdninger i alt	**1.725.250**	**1.779.350**
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser	356.912	272.537
	Selskabsskat	9.239	9.239
	Andre tilgodehavender	153.946	91.813
	Periodeafgrænsningsposter	21.000	21.000
	Tilgodehavender i alt	**541.097**	**394.589**
	Likvide beholdninger	**65.937**	**72.667**
	Omsætningsaktiver i alt	**2.332.284**	**2.246.606**
	Aktiver i alt	**2.455.743**	**2.344.972**

Balance pr. 30. september 2012

Passiver

		2012	2011
	Egenkapital		
	Selskabskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	361.801	356.733
4	**Egenkapital i alt**	**561.801**	**556.733**
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Kreditinstitutter	547.913	570.850
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.115.972	1.018.585
	Øvrig anden gæld	33.183	45.402
	Moms og afgifter	184.511	145.526
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	12.363	7.876
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	**1.893.942**	**1.788.239**
	Gældsforpligtelser i alt	**1.893.942**	**1.788.239**
	Passiver i alt	**2.455.743**	**2.344.972**

5 Eventualforpligtelser
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

		2012	2011
1	**Usikkerhed om fortsat drift** Selskabets ejer og eneanpartshaver forventer at den opnåede udvidelse af en leverandørkredit er tilstrækkeligt til dækning af den fornødne likviditet til fortsættelse af selskabets drift i de kommende år.		
2	**Personaleomkostninger**		
	Lønninger	585.245	953.505
	Pensioner	8.507	15.264
	Andre omkostninger til social sikring	15.173	29.494
	Personaleomkostninger i alt	**608.925**	**998.263**

		Produktions anlæg og maskiner
3	**Materielle anlægsaktiver**	
	Kostpris, primo	167.475
	Tilgang i årets løb	42.192
	Kostpris 30. september 2012	209.667
	Af-/nedskrivninger, primo	-69.109
	Årets af-/nedskrivninger	-17.099
	Af-/nedskrivninger 30. september 2012	-86.208
	Materielle anlægsaktiver i alt	**123.459**

		Primo	Forslag til resultat disponering	Ultimo
4	**Egenkapital**			
	Virksomhedskapital	200.000	0	200.000
	Overført resultat	356.734	5.067	361.801
		556.734	**5.067**	**561.801**

5 Eventualforpligtelser
Garantiforpligtelser:

Der påhviler selskabet sædvanlig garanti på leverede ydelser. Selskabet har indgået opreationelle leasingaftale, den maksimale forpligtelse udgør t.kr. 275.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomhedspant t.kr. 700 til sikkerhed for bankengagement.