

# Vognmandsgården, Ølsemagle ApS

Ølsemagle Kirkevej 68 -70, 4623 Lille Skensved

**CVR-nummer: 10568374**

**ÅRSRAPPORT**  
**1. oktober 2017 - 30. september 2018**

(29. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den     /     2019

\_\_\_\_\_  
Dirigent  
Harry Hansen

## INDHOLDSFORTEGNELSE

---

### **Påtegninger**

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

### **Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018**

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	13

## LEDELSESPÅTEGNING

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Vognmandsgården, Ølsemagle ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lille Skensved, den / 2019

### Direktion

Harry Hansen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

---

### Til den daglige ledelse i Vognmandsgården, Ølsemagle ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vognmandsgården, Ølsemagle ApS for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske 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 Deres 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, De 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.

Frederiksberg, den / 2019

### Revision København

Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR.: 34619654

Mads Lutz Jørgensen  
Registreret revisor, Cand.merc.aud. FSR - Danske Revisorer  
mne35797

## SELSKABSOPLYSNINGER

---

### Selskabet

Vognmandsgården, Ølsemagle ApS  
Ølsemagle Kirkevej 68 -70  
4623 Lille Skensved

Telefon: 56 16 80 95

CVR-nr.: 10 56 83 74

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Kundenr.: 14102821

### Direktion

Harry Hansen

### Revisor

Revision København  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
Nimbusparken 24, 3.  
2000 Frederiksberg

## LEDELSESBERETNING

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive vognmandsvirksomhed.

### **Usædvanlige forhold**

Der har ikke været øvrige enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Oplysninger om selskabets nettoomsætning er udeladt af konkurrencemæssige hensyn.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er i regnskabsåret ikke konstateret væsentlige usikkerhed vedrørende indregning og måling af regnskabsposter.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har næsten stoppet sine normale driftsaktiviteter og har leveret et ikke tilfredsstillende resultat.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

### GENERELT

Årsregnskabet for Vognmandsgården, Ølsemagle ApS for 2017/18 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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

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

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. 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 aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

#### 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.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

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

Ved første indregning måles ejendomme til kostpris. Ved efterfølgende indregning måles ejendomme til handelsværdi.

Afskrivningsgrundlaget er handelsværdi med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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 og restværdier:

	<u>Brugstid</u>
Bygninger	25 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/andre driftsomkostninger.

#### Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

#### Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### 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 gælds metode 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 nettorealiseringsværdi.

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.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, selskabsdeltager samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER 2017 - 30. SEPTEMBER 2018**

	2017/18 kr.	2016/17 tkr.
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>10.152</b>	<b>19</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-40.896	-41
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-30.744</b>	<b>-22</b>
Andre finansielle indtægter	487	2
Andre finansielle omkostninger	-31.851	-30
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-62.108</b>	<b>-50</b>
2 Skat af årets resultat	-46.429	12
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-108.537</b>	<b>-38</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	103
Overført resultat	-108.537	-141
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>-108.537</b>	<b>-38</b>

**BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018 AKTIVER**

	2018 kr.	2017 tkr.
Grunde og bygninger	2.157.956	2.199
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>2.157.956</b>	<b>2.199</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele	38.827	38
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>38.827</b>	<b>38</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>2.196.783</b>	<b>2.237</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	11.750	12
Udskudt skatteaktiv	0	44
Periodeafgrænsningsposter	11.702	11
<b>Tilgodehavender</b>	<b>23.452</b>	<b>67</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>105.910</b>	<b>325</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>129.362</b>	<b>392</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>2.326.145</b>	<b>2.629</b>

**BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018 PASSIVER**

	2018 kr.	2017 tkr.
Virksomhedskapital	200.000	200
Reserve for opskrivninger	1.009.768	1.010
Overført resultat	335.514	444
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	103
<b>3 EGENKAPITAL</b>	<b>1.545.282</b>	<b>1.757</b>
Hensættelse til udskudt skat	2.574	0
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>2.574</b>	<b>0</b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	642.339	794
<b>4 Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>642.339</b>	<b>794</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	90.000	6
Leverandører af varer og tjenesteydelser	35.437	39
Selskabsskat	0	21
Anden gæld	10.513	12
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>135.950</b>	<b>78</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>778.289</b>	<b>872</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>2.326.145</b>	<b>2.629</b>

- 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 7 Nærtstående parter

**NOTER**

	2017/18 kr.	2016/17 tkr.
<b>1 Antal personer beskæftiget</b>		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit (ingen personalenote)	1	1
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudt skat	-10.903	-11
Regulering af tidligere års skat	0	-1
Nedskrivning skatteaktiv	57.332	0
	<b>46.429</b>	<b>-12</b>

<b>3 Egenkapital</b>	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
Selskabskapital	200.000	0	0	200.000
Reserve for opskrivninger	1.009.768	0	0	1.009.768
Overført resultat	444.051	0	-108.537	335.514
Forslag til udbytte for regnskabsåret	103.400	-103.400	0	0
	<b>1.757.219</b>	<b>-103.400</b>	<b>-108.537</b>	<b>1.545.282</b>

Selskabskapitalen er fordelt således:

200 anparter á nom kr. 1.000	200.000
	<b>200.000</b>

NOTER	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
<b>4 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Anden gæld	5.700	0	0	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	793.927	732.339	90.000	432.340
	<b>799.627</b>	<b>732.339</b>	<b>90.000</b>	<b>432.340</b>

#### 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

##### Eventualaktiver

Selskabet har et skatteaktiv i form af uudnyttede underskud. Skatteaktivet har en værdi af 59.907 DKK til modregning i fremtidige overskud.

##### Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.

#### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke pantsat aktiver eller stillet anden form for sikkerhed.

#### 7 Nærtstående parter

##### Ejerforhold

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

Harry Hansen

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Harry Hansen

Direktør

På vegne af: Vognmandsgården Øslemagle ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-400135513130

IP: 62.66.xxx.xxx

2019-01-18 18:39:58Z

NEM ID 

## Mads Gerzymisch Lutz Jørgensen

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-440799788621

IP: 93.161.xxx.xxx

2019-01-20 11:19:32Z

NEM ID 

## Harry Hansen

Dirigent

På vegne af: Vognmandsgården Øslemagle ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-400135513130

IP: 62.66.xxx.xxx

2019-01-21 08:58:25Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 2MYA5-NH4EU-WZBAA-B4DDT-WL 1HU-JEYLL

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>