

**P. WEILING & CO ApS**  
**Haraldslundvej 3, Grundfør**  
**8382 Hinnerup**

**CVR-nummer: 12790589**

**ÅRSRAPPORT**  
**1. maj 2019 - 30. april 2020**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24. september 2020



---

Peter Weiling  
Dirigent

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning .....	6

**Årsregnskab 1. maj 2019 - 30. april 2020**

Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	10
Balance .....	11
Noter.....	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. maj 2019 - 30. april 2020 for P. WEILING & CO ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Direktionen indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

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. april 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. maj 2019 - 30. april 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hinnerup, den 24. september 2020

**Direktion**

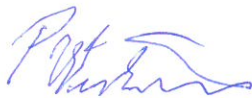


Helle Rix

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Hinnerup, den 24. september 2020

Dirigent



Peter Weiling

LEDELSENS GODKENDELSE

Jeg har godkendt specifikationer til årsregnskabet samt skattemæssige opgørelser for P. WEILING & CO ApS for perioden 1. maj 2019 - 30. april 2020.

Efter min opfattelse er specifikationer til årsregnskabet udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og de skattemæssige opgørelser er udarbejdet i overensstemmelse med gældende skattelovgivning.

Hinnerup, den 24. september 2020

**Direktion**



Helle Rix

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

P. WEILING & CO ApS  
Haraldslundvej 3, Grundfør  
8382 Hinnerup

CVR-nr.: 12 79 05 89  
Stiftet: 1. januar 1989  
Kommune: Favrskov  
Regnskabsår: 1. maj - 30. april

**Direktion**

Peter Weiling

**Revisor**

Revisorhuset Hinnerup  
registreret revisionsanpartsselskab  
Bogøvej 15  
8382 Hinnerup

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i handel med dele til landbrugsmaskiner.

### **Usædvanlige forhold**

Der har ikke været usædvanlige forhold i regnskabsåret.

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

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for mindre tilfredsstillende.

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

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

### **Fravalg af revision**

Direktionen erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Direktionen indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

### **Fravalg af revision**

Årsrapporten er ikke revideret. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet for P. WEILING & CO ApS for 2019/20 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

#### **Generelt om indregning og måling**

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

#### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

### **RESULTATOPGØRELSEN**

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.

#### **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 eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

**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.

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.

**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

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.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.



Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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.

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 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 nettorealisationseværdi.

#### **Gældsforpligtelser**

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

RESULTATOPGØRELSE  
1. MAJ 2019 - 30. APRIL 2020

	2019/20	2018/19
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>123.984</b>	<b>124.911</b>
1 Personalemkostninger.....	-154.449	-109.083
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-41.003	-40.997
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-71.468</b>	<b>-25.169</b>
Andre finansielle omkostninger.....	-4.953	-8.037
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-76.421</b>	<b>-33.206</b>
2 Skat af årets resultat.....	0	-21.217
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-76.421</b>	<b>-54.423</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	-76.421	-54.423
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-76.421</b>	<b>-54.423</b>

BALANCE PR. 30. APRIL 2020  
AKTIVER

	2020	2019
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	80.166	121.168
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>80.166</b>	<b>121.168</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>80.166</b>	<b>121.168</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer .....	158.362	175.957
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>158.362</b>	<b>175.957</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	148.521	70.536
Selskabsskat .....	998	2.000
Udskudt skatteaktiv .....	22.208	22.208
Periodeafgrænsningsposter .....	13.334	13.744
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>185.061</b>	<b>108.488</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>-58.315</b>	<b>65.800</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>285.108</b>	<b>350.245</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>365.274</b>	<b>471.413</b>

BALANCE PR. 30. APRIL 2020  
PASSIVER

	2020	2019
Virksomhedskapital .....	150.000	150.000
Overført resultat .....	63.748	140.170
<b>4 EGENKAPITAL .....</b>	<b>213.748</b>	<b>290.170</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	44.917	15.000
Anden gæld .....	65.276	76.270
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	41.333	89.973
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>151.526</b>	<b>181.243</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>151.526</b>	<b>181.243</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>365.274</b>	<b>471.413</b>
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

	2019/20	2018/19
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget .....	1	0
Lønninger .....	140.924	104.100
Andre omkostninger til social sikring .....	13.525	4.983
	<u>154.449</u>	<u>109.083</u>
Antal ansatte: 1		
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudt skat .....	0	21.217
	<u>0</u>	<u>21.217</u>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo.....		245.006
Tilgang i årets løb.....		0
Afgang i årets løb .....		0
Kostpris 30. april 2020		<u>245.006</u>
Af-/nedskrivninger, primo .....		-123.839
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver .....		0
Årets af-/nedskrivninger.....		-41.001
Af-/nedskrivninger 30. april 2020		<u>-164.840</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. april 2020.....</b>		<u><b>80.166</b></u>

## NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>4 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	150.000	0	150.000
Overført resultat.....	140.169	-76.421	63.748
	<u>290.169</u>	<u>-76.421</u>	<u>213.748</u>

**5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Selskabet har indgået leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 15 t.kr.  
Leasingkontrakterne har en samlet restleasingydelse på 21 t.kr.

**6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.