

Transport Møn A/S

Østermarksvej 27
4780 Stege

CVR.nr. 14 31 85 85

Årsrapport for året 2020/21

31. regnskabsår

Efterfølgende årsrapport med tilhørende noter er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 17. september 2021.

Dirigent
Benny Hemmingsen

Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse 1. maj - 30. april	10
Balance pr. 30. april	11-12
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Transport Møn A/S
Østermarksvej 27
4780 Stege

Telefon: 2129 4082
Telefax: 5581 0456
E-mail: maglegaard27@gmail.com

CVR-nr.: 14 31 85 85
Stiftet: 18. juli 1990
Hjemsted: Vordingborg
Regnskabsår: 1. maj 2020 - 30. april 2021

Bestyrelse

Jens Henning Andersen
John Frederiksen
Arne Petersen
Richard Nielsen

Direktion

Carsten Hansen

Revisor

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab
Næstvedvej 2
4760 Vordingborg
CVR nr 37 12 19 24
P-nr 10 20 78 52 72

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2020/21 for Transport Møn A/S.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen og direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og den finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stege, den 28. juni 2021

I direktionen

Carsten Hansen

I bestyrelsen

Jens Henning Andersen

John Frederiksen

Arne Petersen

Richard Nielsen

Den uafhængige revisors erklæring om gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Transport Møn A/S.

Vi har udført gennemgang af årsregnskabet for Transport Møn A/S for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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. Vi har udført vores gennemgang i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

En gennemgang af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om gennemgang af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved en gennemgang, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved den udførte gennemgang er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2020/21 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vordingborg, den 28. juni 2021

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab

37 12 19 24

Peter Hansen

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

mne16875

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er fælles roetransport og roeoptagning.

Usædvanlige forhold:

Der er ingen usædvanlige forhold vedrørende årsregnskabet.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Der er ingen usikkerhed forbundet ved indregning eller måling af specifikke poster i årsregnskabet.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold:

Regnskabsåret er forløbet mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet for Transport Møn A/S er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling:

Alle indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, baseret på følgende kriterier:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb,
- der foreligger en forpligtende salgsaftale,
- salgsprisen er fastlagt og
- på salgstidspunktet er indbetalingen modtaget eller kan med rimelig sikkerhed forventes modtaget.

Indtægter indregnes herudfra i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb, der forfalder ved udløb.

Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste:

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

Nettoomsætning:

Nettoomsætning ved salg af ydelser, lejeindtægter mv. indregnes i resultatopgørelsen på faktureringsstidspunktet.

Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris (anskaffelsespris med tillæg af omkostninger) med tillæg af evt. opskrivning og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af forventet restværdi.

Opskrivninger indregnes direkte på egenkapitalen som en bunden henlæggelse under posten "Reserve for opskrivninger". Udskudt skat på opskrivninger indregnes direkte i posten "Udskudt skat".

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

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 eller andre driftsomkostninger.

Småanskaffelser under kr. 14.100 samt aktiver med en levetid på under 3 år fradrages straks i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Leasede aktiver og lejekontrakter:

Ved finansiel og operationel leasing samt øvrige lejeaftaler indregnes leasingydelserne over kontraktens løbetid.

Selskabets samlede forpligtelse vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstesten af hvert enkelt aktiv henholdsvis en gruppe af aktiver.

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, oftest svarende til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udskudt skat:

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med statusdagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er skattesatsen 22%.

Finansielle gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Selskabsskat:

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.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
BRUTTOTAB	-64.679	472.186
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-73.374	-18.374
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-138.053	453.812
Andre finansielle omkostninger	-15.612	-9.881
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-153.665	443.931
Skat af årets resultat	33.422	-87.258
ÅRETS RESULTAT	-120.243	356.673
Der af ledelsen foreslås anvendt således:		
Udbytte	330.000	1.000.000
Overført til næste år	-450.243	-643.327
	-120.243	356.673

Balance pr. 30. april

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Aktiver:		
Anlægsaktiver:		
Materielle anlægsaktiver:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	68.376	141.750
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>68.376</u>	<u>141.750</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>68.376</u>	<u>141.750</u>
Omsætningsaktiver:		
Tilgodehavender:		
Andre tilgodehavender	372.349	302.826
Tilgodehavende selskabsskat	25.000	0
Skatteaktiv udskudt skat	2.237	0
1 Tilgodehavender i alt	<u>399.586</u>	<u>302.826</u>
Likvide beholdninger	<u>2.645.885</u>	<u>4.055.279</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>3.045.471</u>	<u>4.358.105</u>
AKTIVER I ALT	<u>3.113.847</u>	<u>4.499.855</u>

Balance pr. 30. april

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Passiver:		
Egenkapital:		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført overskud eller underskud	999.398	1.449.641
Forslag til udbytte for regnskabsåret	330.000	1.000.000
EGENKAPITAL I ALT	<u>1.829.398</u>	<u>2.949.641</u>
Hensatte forpligtelser:		
Hensættelser til udskudt skat	0	31.185
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT	<u>0</u>	<u>31.185</u>
Gældsforpligtelser:		
Langfristede gældsforpligtelser:		
Selskabsskat	0	93.300
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>93.300</u>
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.259.159	1.406.929
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	25.290	18.800
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.284.449</u>	<u>1.425.729</u>
2 GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>1.284.449</u>	<u>1.519.029</u>
PASSIVER I ALT	<u>3.113.847</u>	<u>4.499.855</u>
3 Sikkerheder og pantsætninger		
4 Eventualposter mv.		

Noter

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
1 Tilgodehavender Af regnskabsposten "Skatteaktiv, udskudt skat" forventes kr. 0 udnyttet efter mere end 1 år.		
2 Gældsforpligtelser Gældsforpligtelser forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Sikkerheder og pantsætninger Der foreligger ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.		
4 Eventualposter mv. Eventualforpligtelser: Samlede eventualforpligtelser i alt, herunder leasing-, kautions- og garantiforpligtelser mv.	<u>2.810.074</u>	<u>3.743.182</u>

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jens Henning Andersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-804497815124
Tidspunkt for underskrift: 20-09-2021 kl.: 20:14:13
Underskrevet med NemID

John Frederiksen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-377908370130
Tidspunkt for underskrift: 20-09-2021 kl.: 12:50:10
Underskrevet med NemID

Richard Nielsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-096281017355
Tidspunkt for underskrift: 20-09-2021 kl.: 13:51:13
Underskrevet med NemID

Arne Erik Pedersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-093392740498
Tidspunkt for underskrift: 24-09-2021 kl.: 10:13:15
Underskrevet med NemID

Carsten Hansen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-277048892118
Tidspunkt for underskrift: 20-09-2021 kl.: 13:41:19
Underskrevet med NemID

Peter Hansen

Som Revisor NEM ID
PID: 9208-2002-2-310075589830
Tidspunkt for underskrift: 24-09-2021 kl.: 11:20:13
Underskrevet med NemID

John Benny Hemmingsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-258814226397
Tidspunkt for underskrift: 29-09-2021 kl.: 14:03:33
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 51585b36Sjr243292299