

Vognmandsforretningen Piil Johannessen 2004 ApS
Bistrupvej 181
3460 Birkerød

CVR-nummer: 27545386

ÅRSRAPPORT
1. juli 2017 til 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets generalforsamling, den 20. december 2018

Tina Piil Johannessen, Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Påtegninger

Ledelsespåtegning 5

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 6

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 10

Balance 11

Noter 13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Vognmandsforretningen Piil Johannessen 2004 ApS
Bistrupvej 181
3460 Birkerød

CVR-nr.: 27 54 53 86
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion Tina Piil Johannessen
Allan Piil Johannessen

Revisor ECO-TEAM statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Blokken 90
3460 Birkerød

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive transportvirksomhed samt murervirksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet har udviklet sig som forventet.

Selskabet har fortsat tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes reableret ved egen indtjening alternativt ved at konvertere gæld til kapital. Selskabets ledelse forventer at såvel kapitalejerne som banken fortsat stiller den nuværende kredit facilitet til rådighed i det kommende regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Efter afslutningen af regnskabsåret er vognmandsdriften blevet solgt, hvorefter der ikke længere er aktivitet i selskabet. Ledelsen har påbegyndt sonderinger om nye fremtidige aktiviteter i selskabet.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Vognmandsforretningen Piil Johannessen 2004 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede erklærer at virksomheden opfylder betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for indeværende regnskabsår.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 20. december 2018

Direktion

Tina Piil Johannessen

Allan Piil Johannessen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Vognmandsforretningen Piil Johannessen 2004 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vognmandsforretningen Piil Johannessen 2004 ApS for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 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 revisors 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.

Birkerød, den 20. december 2018

ECO-TEAM statsautoriseret revisionsanpartsselskab

CVR-nr.: 27966675

Peter Lind
statsautoriseret revisor
mne10900

GENERELT

Årsregnskabet for Vognmandsforretningen Piil Johannessen 2004 ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (DKK).

Resultatopgørelsen er artsopdelt i beretningsform.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og er i alt væsentlighed følgende:

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.

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

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.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

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

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. Der afskrives ikke på grunde.

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.

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0 %

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

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

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.

Likvider

Likvide midler består af indestående på bankkonti og kontante beholdninger.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

	2017/18	2016/17
BRUTTOFORTJENESTE	846.734	1.195.898
2 Personaleomkostninger.....	-997.519	-1.501.987
DRIFTSRESULTAT	-150.785	-306.089
Andre finansielle omkostninger	-7.658	-10.582
RESULTAT FØR SKAT	-158.443	-316.671
ÅRETS RESULTAT	-158.443	-316.671
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-158.443	-316.671
DISPONERET I ALT	-158.443	-316.671

BALANCE PR. 30. JUNI 2018

AKTIVER

	2018	2017
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver	0	0
Udskudt skatteaktiv	175.051	175.051
Deposita	53.500	53.500
Finansielle anlægsaktiver	228.551	228.551
ANLÆGSAKTIVER	228.551	228.551
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	110.046	333.056
Tilgodehavender	110.046	333.056
Likvide beholdninger	237.182	210.094
OMSÆTNINGSAKTIVER	347.228	543.150
AKTIVER	575.779	771.701

BALANCE PR. 30. JUNI 2018

PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital	800.000	800.000
Overført resultat	-1.692.585	-1.534.143
3 EGENKAPITAL.....	-892.585	-734.143
Leverandører af varer og tjenesteydelser	175.108	235.520
Anden gæld	555.224	594.905
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	738.032	675.419
Kortfristede gældsforpligtelser.....	1.468.364	1.505.844
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	1.468.364	1.505.844
PASSIVER	575.779	771.701
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

2018

2017

1 Usikkerhed om fortsat drift

Egenkapitalen er negativ hvorfor der er usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift. Ledelsen har iværksat en række omkostningsbesparelser hvorved det bedømmes, at den fremtidige indtjening igen bliver positiv og dermed forventes det at den nuværende finansiering af driften vil kunne opretholdes og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

2 Personaleomkostninger

Lønninger	873.974	1.373.644
Pensioner	100.800	91.620
Andre omkostninger til social sikring	22.745	36.723
	997.519	1.501.987

Der har i året gennemsnitlig været 3 ansatte. Året før var der gennemsnitlig 3 ansatte.

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
3 Egenkapital			
Virksomhedskapital	800.000	0	800.000
Overført resultat	-1.534.142	-158.443	-1.692.585
	-734.142	-158.443	-892.585

Selskabskapitalen er ikke ændret indenfor de seneste 5 år.

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har en leasingforpligtelse med en samlet variabel afgift DKK 1.987.045 med en resterende løbetid på 63 måneder.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er afgivet løsørejerpantebrev med nom. DKK 4.000.000 i selskabets driftsmateriel.

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.”

Allan Piil

Direktør

På vegne af: Selskabet

Serienummer: PID:9208-2002-2-895676012947

IP: 80.199.xxx.xxx

2018-12-25 12:55:26Z

NEM ID 

Tina Piil Johannessen

Direktør

På vegne af: Selskabet

Serienummer: PID:9208-2002-2-879593529911

IP: 212.237.xxx.xxx

2018-12-27 20:12:44Z

NEM ID 

Peter Begtrup Lind

Statsautoriseret revisor

På vegne af: ECO-TEAM statsautoriseret revisionsanpartsselskab

Serienummer: CVR:27966675-RID:72294966

IP: 81.27.xxx.xxx

2018-12-28 06:20:39Z

NEM ID 

Tina Piil Johannessen

Dirigent

På vegne af: Selskabet

Serienummer: PID:9208-2002-2-879593529911

IP: 212.237.xxx.xxx

2018-12-28 18:16:28Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: JTL CZ-N41VU-F0ECM-VLZEG-XKV8-ZLEN8

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 tidsstempelt 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>. 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>