



René Stoltze A/S

Årsrapport 2020

CVR: 30820738

01.01.2020 – 31.12.2020

NÆSTVEDVEJ 15, 4720 PRÆSTØ

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 29. juni 2021

Dirigent: René Stoltze

INDHOLD

| | |
|--------------------------------------|----------|
| PÅTEGNINGER | 3 |
| Ledelsespåtegning..... | 3 |
| Erklæring om udvidet gennemgang..... | 4 |
| LEDELSESBERETNING MV. | 5 |
| Selskabsoplysninger..... | 5 |
| ÅRSREGNSKAB | 6 |
| Resultatopgørelse..... | 6 |
| Balance..... | 7 |
| Egenkapitalopgørelse..... | 9 |
| Noter..... | 10 |

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2020 for René Stoltze A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Præstø, den 29. juni 2021

DIREKTION

Carsten Reinhard Stoltze

BESTYRELSE

Knud René Stoltze

Carsten Reinhard Stoltze

Gerner Wolff-Sneedorff

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

ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til kapitalejerne i René Stoltze A/S

KONKLUSION

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for René Stoltze A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

GRUNDLAG FOR KONKLUSION

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

REVISORS ANSVAR FOR DEN UDVIDEDE GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Aarhus N, den 29. juni 2021
Østdansk Revision, Godkendt
Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 32451195

Jens Faurholt

Registreret revisor

mne33755

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

René Stoltze A/S
Næstvedvej 15
4720 Præstø

Telefon: 40559910
E-mail: transport@lundemose.dk
CVR-nr.: 30820738
Stiftet: 1/9 2007
Hjemsted: Vordingborg

Regnskabsår: 01.01.2020 - 31.12.2020
13. regnskabsår

BESTYRELSE

Knud René Stoltze
Carsten Reinhard Stoltze
Gerner Wolff-Sneedorff

DIREKTION

Carsten Reinhard Stoltze

REVISOR

Østdansk Revision, Godkendt
Revisionsanpartsselskab
Agro Food Park 13
8200 Aarhus N

PENGEINSTITUT

Nordea
Jernbanegade 27, 1.
4690 Haslev

SELSKABETS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER

Formål at udøve virksomhed med handel, transport og service.

Væsentlige aktivitet er transportvirksomhed.

RESULTATOPGØRELSE

| | | 2020 | 2019 |
|------|-----------------------------------|------------------|-------------------|
| NOTE | | KR. | KR. |
| | Bruttofortjeneste | 1.229.086 | 279.909 |
| 1 | Personaleomkostninger | -531.492 | -675.585 |
| | Af- og nedskrivning anlægsaktiver | -634.150 | -766.718 |
| | Andre driftsomkostninger | 0 | -66.430 |
| | DRIFTSRESULTAT | 63.444 | -1.228.824 |
| | Finansielle omkostninger | -109.479 | -121.505 |
| | ÅRETS RESULTAT FØR SKAT | -46.035 | -1.350.329 |
| | Skat af årets resultat | 9.424 | 297.072 |
| | ÅRETS RESULTAT | -36.611 | -1.053.257 |
| | Resultatdisponering | | |
| | Overført resultat | -36.611 | -1.053.257 |
| | Disponering i alt | -36.611 | -1.053.257 |

BALANCE

| | | 2020 | 2019 |
|------|---|------------------|------------------|
| NOTE | | KR. | KR. |
| | Aktiver | | |
| 2 | Produktionsanlæg og maskiner | 4.267.526 | 4.901.676 |
| | Materielle anlægsaktiver | 4.267.526 | 4.901.676 |
| | ANLÆGSAKTIVER | 4.267.526 | 4.901.676 |
| | Råvarer og hjælpematerialer | 94.400 | 100.240 |
| | Varebeholdninger | 94.400 | 100.240 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 677.613 | 592.411 |
| | Andre tilgodehavender | 111.196 | 63.900 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 32.169 | 41.037 |
| | Tilgodehavender | 820.978 | 697.348 |
| | OMSÆTNINGSAKTIVER | 915.378 | 797.588 |
| | AKTIVER | 5.182.904 | 5.699.264 |

BALANCE

| | | 2020 | 2019 |
|------|---|------------------|------------------|
| NOTE | | KR. | KR. |
| | Passiver | | |
| | Virksomhedskapital | 500.000 | 500.000 |
| | Overført resultat | 547.297 | 583.909 |
| | Egenkapital | 1.047.297 | 1.083.909 |
| | Hensættelser til udskudt skat | 82.167 | 91.591 |
| | Hensatte forpligtelser | 82.167 | 91.591 |
| 3 | Gæld til kreditinstitutter | 1.282.765 | 1.796.737 |
| | Langfristede gældsforpligtelser | 1.282.765 | 1.796.737 |
| 4 | Gæld til kreditinstitutter | 2.258.382 | 2.276.174 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 203.273 | 303.125 |
| | Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. | 309.019 | 147.728 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 2.770.674 | 2.727.027 |
| | GÆLDSFORPLIGTELSE | 4.053.439 | 4.523.764 |
| | | | |
| | PASSIVER | 5.182.904 | 5.699.264 |
| | | | |
| 5 | Pantsætning og sikkerhedsstillelse | | |
| 6 | Særlige poster | | |
| 7 | Anvendt regnskabspraksis | | |

EGENKAPITALOPGØRELSE

| | Virksomhedsk apital | Overført resultat | I alt |
|---------------------------------|------------------------|----------------------|------------------|
| Primo | 500.000 | 583.909 | 1.083.909 |
| Forslag til resultatdisponering | | -36.611 | -36.611 |
| Ultimo | 500.000 | 547.297 | 1.047.297 |

NOTER

| | 2020 | 2019 |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| | KR. | KR. |
| 1 PERSONALEOMKOSTNINGER | | |
| Lønninger | -479.798 | -598.518 |
| Pensioner | -44.871 | -63.426 |
| Andre omkostninger til social sikring | -6.823 | -13.641 |
| Personaleomkostninger | -531.492 | -675.585 |
| Antal heltidsbeskæftigede | 1 | 2 |

NOTER

2 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

| | Prod.anlæg & maskiner |
|----------------------------------|--------------------------|
| Kostpris, primo | 8.420.627 |
| Tilgang i året | 0 |
| Afgang i året | 0 |
| Kostpris, ultimo | 8.420.627 |
| Afskrivning, primo | -3.518.951 |
| Afskrivning på afhændede aktiver | 0 |
| Årets afskrivning | -634.150 |
| Afskrivning, ultimo | -4.153.101 |
| Regnskabsmæssig værdi | 4.267.526 |
| Heraf leasede aktiver | 2.813.604 |

NOTER

| | 2020 | 2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| | KR. | KR. |
| 3 GÆLD TIL KREDITINSTITUTTER | | |
| Leasingforpligtelser | -1.282.765 | -1.796.737 |
| Gæld til kreditinstitutter | -1.282.765 | -1.796.737 |
| Af langfristet gæld forfalder kr. 0 efter mere end 5 år. | | |

| | | |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 4 GÆLD TIL KREDITINSTITUTTER | | |
| Pengeinstitutter | -1.716.882 | -1.732.374 |
| Leasingforpligtelser | -541.500 | -543.800 |
| Gæld til kreditinstitutter | -2.258.382 | -2.276.174 |

NOTER

5 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

6 SÆRLIGE POSTER

Selskabet har modtaget kr. 184.000 i Covid19 kompensation.

NOTER

7 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 1. januar - 31. december 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

OMREGNING AF FREMMED VALUTA

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

RESULTATOPGØRELSE

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB

Bruttofortjeneste / - tab 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, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder bl.a. fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

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

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

NOTER

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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 posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Produktionsanlæg, maskiner og andre anlæg mv. måles ved første indregning til kostpris og indregnes efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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 brug.

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 restværdi.

| | Brugstid | Restværdi |
|--|----------|-----------|
| Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar | 7-20 år | 0 - 20 % |

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor virksomheden har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing) indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige minimumsleasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

VÆRDIFORRINGELSE AF ANLÆGSAKTIVER

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver, der ikke løbende reguleres til dagsværdi vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning. Foreligger der indikationer på værdiforringelse vurderes, hvorvidt der er et behov for nedskrivning. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

VAREBEHOLDNINGER

NOTER

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

SKYLDIG SKAT 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 opgjort 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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle 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.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandørgæld, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld mv., måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.