

Staby Vognmandsforretning ApS

Skråvej 2, Staby
6990 Ulfborg


CVR.nr.: 33 15 37 75

ÅRSRAPPORT 2020/2021

Regnskabsperiode: 1/10 2020 - 30/9 2021

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
3. februar 2022



Jan Led Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Arsregnskab	
Resultatopgørelse 1/10 2020 - 30/9 2021	6.
Balance pr. 30/9 2021	7.
Egenkapitalopgørelse	9.
Noter	10.

Selskabsoplysninger

Selskab

Staby Vognmandsforretning ApS
Skråvej 2, Staby
6990 Ulfborg

CVR.nr.: 33 15 37 75

Telefon: 40 96 10 95

E-mail: jan.staby@gmail.com

Regnskabsperiode: 1/10 2020 - 30/9 2021

Stiftelsesdato: 30/8 2010

Bankforbindelse:

Andelskassen
Randersvej 10-12, Hammerhøj
8830 Tjele

Direktion

Jan Led Andersen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Staby Vognmandsforretning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

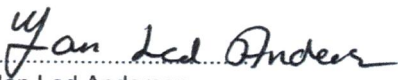
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ulfborg, den 3. februar 2022

Direktion


Jan Led Andersen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er som tidligere år at drive vognmandsvirksomhed og andre hermed beslægtede aktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

For det kommende år forventes et positivt resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1/10 2020 - 30/9 2021

Note		<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
	BRUTTOFORTJENESTE	256.360	411.871
1	Personaleomkostninger	-392.583	-405.006
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>-92.170</u>
	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-136.223	-85.305
	Andre finansielle indtægter	76.704	96.295
	Finansielle omkostninger	<u>-19.861</u>	<u>-24.364</u>
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-79.380	-13.374
3	Skat af årets resultat	<u>38.407</u>	<u>-383</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>-40.973</u>	<u>-13.757</u>
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	Overført resultat	<u>-40.973</u>	<u>-13.757</u>
	I ALT	<u>-40.973</u>	<u>-13.757</u>

Balance pr. 30/9 2021
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt leasingaktiver	0	382.382
Materielle anlægsaktiver i alt	0	382.382
Andre værdipapirer og kapitalandele, som er anlægsaktiver	4.875	4.875
Øvrige finansielle anlægsaktiver	91.667	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	96.542	4.875
ANLÆGSAKTIVER I ALT	96.542	387.257
Varebeholdninger	95.000	95.000
Varebeholdninger i alt	95.000	95.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	223.009	249.745
Igangværende arbejder for fremmed regning	82.963	71.047
Udskudt skatteaktiver	71.162	32.755
Tilgodehavender i alt	377.134	353.547
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	472.134	448.547
AKTIVER I ALT	568.676	835.804

Balance pr. 30/9 2021
Passiver

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Virksomhedskapital	480.000	480.000
Overført resultat	<u>-260.783</u>	<u>-219.810</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>219.217</u>	<u>260.190</u>
4 Anden langfristet gæld	<u>0</u>	<u>387.417</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>387.417</u>
Gæld til pengeinstitutter	94.150	114.687
Leverandører af varer og tjenesteydelser	115.127	5.374
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	34.570	4.475
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	<u>105.612</u>	<u>63.661</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>349.459</u>	<u>188.197</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>349.459</u>	<u>575.614</u>
PASSIVER I ALT	<u>568.676</u>	<u>835.804</u>
5 Pantsætning og sikkerhedsstillelser		
6 Anvendt regnskabspraksis		

EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2020/2021

	<u>1/10 2020</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til resultat- disponering</u>	<u>30/09 2021</u>
Anpartskapital	480.000			480.000
Overført resultat	-219.810	0	-40.973	-260.783
	<u>260.190</u>	<u>0</u>	<u>-40.973</u>	<u>219.217</u>

NOTER

Note 1 - Personalemkostninger	2020/2021	2019/2020
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>1</u>	<u>1</u>
Gager og lønninger	386.258	397.365
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>6.325</u>	<u>7.641</u>
	<u>392.583</u>	<u>405.006</u>
Note 2 - Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Heraf finan- sielt leasede aktiver
Kostpris 1. oktober 2020	820.000	820.000
Tilgang	0	0
Afgang	<u>-820.000</u>	<u>-820.000</u>
Kostpris 30. september 2021	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 1. oktober 2020	437.618	437.618
Afskrivninger vedrørende afgang	-437.618	-437.618
Årets afskrivninger	0	0
Afskrivninger 30. september 2021	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger:	2020/2021	2019/2020
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>92.170</u>
Afskrivninger i alt	<u>0</u>	<u>92.170</u>
Note 3 - Skat	2020/2021	2019/2020
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat (indtægt)	<u>-38.407</u>	<u>383</u>
	<u>-38.407</u>	<u>383</u>
Note 4 - Langfristede gældsforpligtelser	2020/2021	2019/2020
Finansielt leaset aktiv	<u>0</u>	<u>387.417</u>
Langfristet gæld	<u>0</u>	<u>387.417</u>
Note 5 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser		

Selskabet har indgået leasingkontrakt med en restløbetid på 77 måneder og et samlet restbeløb på t.kr. 899.

NOTER

Note 6 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2020/2021 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

NOTER

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster- og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

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

NOTER

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Finansielt leasede aktiver måles på det tidspunkt, hvor kontrakten indgås, til laveste værdi af dagsværdien af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Aktiverne indregnes med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	3- 5 år	0 %
Finansielt leasede aktiver	5- 7 år	20-25 %

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver, der ikke indregnes som kapitalandele, indregnes til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

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

NOTER

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på en vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes som tilgodehavender.

Tilgodehavender

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

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.

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 værdien 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.