



Revisionscentret Ribe
Godkendt revisionsanpartsselskab

Industrivej 50
6760 Ribe

T 7542 0955

E info@reviribe.dk

W www.revisor.dk

CVR nr. 18 93 63 05

FSR - danske revisorer

Sonni Vestrup ApS
Håndværkervej 34
6710 Esbjerg V

CVR nr. 34 48 35 23

Årsrapport for 1. juli 2018 – 30. juni 2019

Godkendt på generalforsamlingen den  2019

Som dirigent:



Sonni Lykke Vestrup

Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Sønderborg
Tønder

Tal med os

Indholdsfortegnelse

	<i>Side</i>
Ledespåtegning.....	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport.....	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis.....	5 - 7
Resultatopgørelse for 1. juli 2018 – 30. juni 2019.....	8
Balance pr. 30. juni 2019.....	9 - 10
Noter.....	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 – 30. juni 2019 for Sonni Vestrup ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 – 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Esbjerg, den 28. oktober 2019

Direktion:



Sonni Lykke Vestrup

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Sonni Vestrup ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Sonni Vestrup ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 – 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ribe, den 28. oktober 2019

Revisionscentret Ribe
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 18 93 63 05


Poul Hansen
registreret revisor
mne607

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive vognmandsforretning.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

- Finansielle leasingaftaler er indregnet som aktiver og forpligtelser i balancen. Afskrivninger og leasingydelse-ernes rentedel indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne nettoomsætning samt eksterne omkostninger mv.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets 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 -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og 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 forskellig.

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 – 7 år	0-20%

Småanskaffelser, som enkeltvist og akkumuleret er uvæsentlige, indregnes som en omkostning i resultatopgørelsen iht. skattelovgivningens regler.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige 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 materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

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 gældsmetode 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse for 1. juli 2018 - 30. juni 2019

	<i>Note</i>	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
BRUTTOFORTJENESTE		888.060	998.776
Personaleomkostninger	1	-663.347	-666.888
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		<u>-227.826</u>	<u>-209.669</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		-3.113	122.219
Andre finansielle omkostninger		<u>-24.942</u>	<u>-41.103</u>
RESULTAT FØR SKAT		-28.055	81.116
Skat af årets resultat		<u>6.178</u>	<u>-18.960</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-21.877</u></u>	<u><u>62.156</u></u>
Forslag til resultatdisponering:			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		<u>-21.877</u>	<u>62.156</u>
Disponeret i alt		<u><u>-21.877</u></u>	<u><u>62.156</u></u>

Balance pr. 30. juni 2019

	<i>Note</i>	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
<u>AKTIVER</u>			
<u>ANLÆGSAKTIVER</u>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>724.387</u>	<u>952.213</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	2	<u>724.387</u>	<u>952.213</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u><u>724.387</u></u>	<u><u>952.213</u></u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		441.977	340.105
Tilgodehavende selskabsskat		17.318	12.240
Periodeafgrænsningsposter		<u>19.944</u>	<u>25.835</u>
Tilgodehavender i alt		<u>479.239</u>	<u>378.180</u>
Likvide beholdninger		<u>698.827</u>	<u>711.739</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u><u>1.178.066</u></u>	<u><u>1.089.919</u></u>
AKTIVER I ALT		<u><u>1.902.453</u></u>	<u><u>2.042.132</u></u>

Balance pr. 30. juni 2019

	<i>Note</i>	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
<u>PASSIVER</u>			
<u>EGENKAPITAL</u>			
Virksomhedskapital		150.000	150.000
Overført overskud		873.184	895.061
EGENKAPITAL I ALT		<u>1.023.184</u>	<u>1.045.061</u>
<u>HENSATTE FORPLIGTELSER</u>			
Hensættelser til udskudt skat		3.800	19.900
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		<u>3.800</u>	<u>19.900</u>
<u>GÆLDSFORPLIGTELSER</u>			
Leasingforpligtelser		420.866	513.952
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	3	<u>420.866</u>	<u>513.952</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	3	93.100	89.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser		189.019	175.019
Anden gæld		172.484	198.700
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>454.603</u>	<u>463.219</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>875.469</u>	<u>977.171</u>
PASSIVER I ALT		<u>1.902.453</u>	<u>2.042.132</u>
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter

	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
1. <u>PERSONALEOMKOSTNINGER</u>		
Lønninger	638.056	603.430
Lønrefusioner	-22.657	-3.395
Skattefrie godtgørelser	0	26.573
Andre omkostninger til social sikring mv.	44.438	39.727
Personaleomkostninger i øvrigt	3.510	553
	<hr/>	<hr/>
I alt	663.347	666.888
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	2	2
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
2. <u>MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</u>		
I materielle anlægsaktiver indgår finansielle leasingaktiver med en regnskabsmæssig værdi på i alt	585.119	688.690
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
3. <u>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</u>		
Restgæld der forfalder til betaling efter 5 år:		
Leasingforpligtelser	0	117.919
	<hr/>	<hr/>
I alt	0	117.919
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Langfristede gældsforpligtelser, der forfalder indenfor 1 år:		
Leasingforpligtelser	93.100	89.500
	<hr/>	<hr/>
I alt	93.100	89.500
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
4. <u>EVENTUALFORPLIGTELSER</u>		
Selskabet har indgået leasingaftaler med en restløbetid på 50 måneder og med restydelse på kr. 567.000.		
5. <u>PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER</u>		
Ingen.		