

SKIVE KAROSSERI OG TRAILERSERVICE ApS

Ulvevej 3
7800 Skive

Årsrapport
1. juli 2019 - 30. juni 2020

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/12/2020

Gert Johannesen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SKIVE KAROSSERI OG TRAILERSERVICE ApS
Ulvevej 3
7800 Skive

CVR-nr: 36501561
Regnskabsår: 01/07/2019 - 30/06/2020

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2019 - 30. juni 2020 for SKIVE KAROSSERI OG TRAILERSERVICE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Skive, den 30/12/2020

Direktion

Casper Johansen

Johnny Søndergaard Lund

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter: Selskabets aktivitet er karosseri- & service-arbejde med lastbiler, trailere og anhængere m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Skive Karosseri- & Trailerservice ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 er aflagt i kr.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 fragå selskabet, og forpligtelsens 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 de som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle ativer og forpligtelser måles til amortiseret kostpri, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af evt. afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN:

Bruttofortjeneste: Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning: Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger: Omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.m.

Personaleomkostninger: Omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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 m.v.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

BALANCEN:

Materielle anlægsaktiver: Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på flg. vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: Brugstid 3-5 år - Restværdi 0%.

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger: Måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Tilgodehavender: Måles til amortiseret kostpris.

Igangværende arbejder for fremmed regning: Måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på den balancedag og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Selskabsskat 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 hhv. afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser: Omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2019 - 30. jun. 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		3.002.526	3.138.088
Personaleomkostninger	1	-2.003.993	-1.973.118
Lønninger			-1.793.992
Pensioner			-153.343
Andre omkostninger til social sikring			-25.783
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-39.100	-39.100
Resultat af ordinær primær drift		959.433	1.125.870
Øvrige finansielle omkostninger		-20.154	-13.966
Ordinært resultat før skat		939.279	1.111.904
Skat af årets resultat		-206.642	-247.522
Årets resultat		732.637	864.382
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		110.600	108.000
Overført resultat		622.037	756.382
I alt		732.637	864.382

Balance 30. juni 2020

Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		41.481	80.581
Materielle anlægsaktiver i alt		41.481	80.581
Anlægsaktiver i alt		41.481	80.581
Fremstillede varer og handelsvarer		106.500	103.000
Varebeholdninger i alt		106.500	103.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		366.212	402.614
Igangværende arbejder for fremmed regning		92.600	81.000
Tilgodehavender i alt		458.812	483.614
Likvide beholdninger		3.010.214	2.506.139
Omsætningsaktiver i alt		3.575.526	3.092.753
Aktiver i alt		3.617.007	3.173.334

Balance 30. juni 2020

Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Registreret kapital mv.		300.000	300.000
Overført resultat		2.635.491	2.013.454
Forslag til udbytte		110.600	108.000
Egenkapital i alt		3.046.091	2.421.454
Leverandører af varer og tjenesteydelser		192.316	180.789
Skyldig selskabsskat		170.642	218.267
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		207.958	352.824
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		570.916	751.880
Gældsforpligtelser i alt		570.916	751.880
Passiver i alt		3.617.007	3.173.334

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Løn og gager	1815811	xxxxx
Pensionsbidrag	161070	xxxxx
Andre omkostninger til social sikring	27112	xxxxx
	2003993	xxxxx

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019/20
Gennemsnitligt antal ansatte	4