



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2019

1. januar 2019 - 31. december 2019

Haslev Trailer Center ApS

Danmarksgade 2B
4690 Haslev

CVR nr.: 37290114

Indsender:

PROFIL REVISION A-S

Registrerede revisorer
Korskildeeng I
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling.

Kim Damgaard Mortensen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	5
Revisors erklæringer.....	6
Regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse, 1. januar 2019 - 31. december 2019.....	10
Balance pr. 31. december 2019.....	11
Noter.....	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Haslev Trailer Center ApS
Danmarksgade 2B
4690 Haslev

CVR-nr. 37290114
Stiftelsesdato: 1. december 2015
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion:

Kim Damgaard Mortensen

Revision

PROFIL REVISION A-S
Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at drive salg, service, reparation og udlejning af trailer samt campingvogne eller anden efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed

Ledelsesberetning

Generelt

Virksomhedens formål er at drive salg, service, reparation og udlejning af trailer samt campingvogne eller anden efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed

Økonomisk udvikling

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Hændelser efter regnskabsafslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Ledelsespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 1. januar 2019 - 31. december 2019 for Haslev Trailer Center ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision jf. ÅRL §135, stk. 1, 2.pkt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den

Direktion:

Kim Damgaard Mortensen

Revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i Haslev Trailer Center ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Haslev Trailer Center ApS for regnskabsåret 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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.

Greve, den

PROFIL REVISION A-S

CVR nr. 59051318
mne33215

Bo Wulffsberg
Statsautoriseret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Haslev Trailer Center ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 tilgå 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.

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

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.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter variable omkostninger herunder eksempelvis vareforbrug. Direkte omkostninger er målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Der er reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Bruttoresultat

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftindtægter med fradrag for vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger herunder tab på tilgodehavender og operationelle leasingomkostninger.

Af- og nedskrivning

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

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 finansielle aktiver og forpligtelser.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmidler	5-8 år	0-20%

Småaktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småanskaffelser indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftindtægter og andre driftomkostninger.

Varebeholdninger

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

Regnskabspraksis

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

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

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 acontoskatte.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse, 1. januar 2019 - 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste		897.186	957.371
Lønninger	1	-451.937	-381.211
Pensioner & Sociale bidrag		-11.623	-9.542
Øvrige personaleudgifter		-15.342	-11.246
Personaleomkostninger i alt		-478.902	-401.999
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		-23.147	-19.817
Af- og nedskrivninger i alt		-23.147	-19.817
Finansieringsindtægter		0	-35
Finansieringsudgifter		-34.291	-35.336
Finansiering i alt		-34.291	-35.371
Resultat før skat		360.846	500.184
Skat af årets resultat	2	-82.928	-113.200
Skat af årets resultat i alt		-82.928	-113.200
ÅRETS RESULTAT		277.918	386.984
Resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		654.711	267.727
Årets resultat		277.918	386.984
Til disposition		932.629	654.711
Forslag til udbytte for regnskabsåret		-50.000	0
Overførsel til næste år		882.629	654.711

Balance pr. 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
AKTIVER			
Driftsmidler	3	<u>119.102</u>	<u>106.849</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>119.102</u>	<u>106.849</u>
Depositum		<u>26.905</u>	<u>26.905</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>26.905</u>	<u>26.905</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>146.007</u>	<u>133.754</u>
Varebeholdninger		<u>1.400.471</u>	<u>1.175.494</u>
Beholdninger i alt		<u>1.400.471</u>	<u>1.175.494</u>
Debitorer		154.891	36.269
Tilgodehavende tilknyttede virksomhed		<u>105.491</u>	<u>81.520</u>
Tilgodehavender i alt		<u>260.382</u>	<u>117.789</u>
Likvide beholdninger		<u>291.410</u>	<u>103.559</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>291.410</u>	<u>103.559</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>1.952.263</u>	<u>1.396.842</u>
AKTIVER I ALT		<u>2.098.270</u>	<u>1.530.596</u>

Balance pr. 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital	4	50.000	50.000
Overført resultat	5	882.629	654.711
Foreslået udbytte	6	50.000	0
Virksomhedskapital i alt		982.629	704.711
Hensættelse til udskudt skat		16.844	18.817
Hensatte forpligtelser i alt		16.844	18.817
Driftsfinansiering		728.287	369.517
Leverandører af varer og tjenesteydelser		175.831	198.191
Skyldige omkostninger		18.495	17.775
Selskabsskat		78.901	115.996
Moms & afgifter		78.043	88.844
Anden gæld		19.240	16.745
Kortfristet gæld i alt		1.098.797	807.068
GÆLD I ALT		1.115.641	825.885
PASSIVER I ALT		2.098.270	1.530.596
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter	7		
Pantsætning og sikkerhedsstillelser	8		
Ejerforhold	9		

Noter

Note	2019 kr.	2018 kr.
1 Lønninger		
Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede	2	1
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-84.901	-115.996
Regulering af eventualskatter	1.973	2.796
Skat af årets resultat i alt	-82.928	-113.200
3 Driftsmidler		
Anskaffessum, primo	158.974	142.474
Tilgang i årets løb	35.400	16.500
Afskrivninger, primo	-52.125	-32.308
Årets afskrivninger	-23.147	-19.817
Driftsmidler i alt	119.102	106.849
4 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	50.000	50.000
Virksomhedskapital i alt	50.000	50.000
5 Overført resultat		
Overført resultat - primo	654.711	267.727
Årets overførsel netto	227.918	386.984
Overført resultat i alt	882.629	654.711
6 Foreslået udbytte		
Udbytte for regnskabsåret	50.000	0
Foreslået udbytte i alt	50.000	0

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter

Sambeskatning:

Selskabet indgår i en national sambeskatning og hæfter derfor solidarisk for skat af koncernens sambeskatningsindkomst.

Leasingkontrakter:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter, hvor de resterende leasingydelser ikke er indregnet i regnskabet. Restløbetiden er op til 50 måneder. Leasingforpligtelsen udgør i alt kr. 163.336.

Lejeforpligtelser:

Selskabet har grundet opsigelsesvarsel en lejeforpligtelse. Lejeforpligtelsen udgør:

Kr. 118.272 for 12 måneders opsigelse vedr. lejemålet Danmarksgade 2B, Haslev

Noter

Note	2019 kr.	2018 kr.
8 Pantsætning og sikkerhedsstillelser <u>Der forekommer følgende pantsætninger og sikkerhedsstillelser:</u> Til sikkerhed for Jyske Bank A/S er der givet virksomhedspant på kr. 600.000 i Driftsmidler, varelager og tilgodehavender med en regnskabsmæssig værdi på kr. 1.674.464.		
9 Ejerforhold <u>Følgende ejer mere end 5%:</u> Kim Damgaard Mortensen Holding ApS		