



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2022
1. januar 2022 - 31. december 2022

Haslev Trailer Center ApS

Danmarksgade 2B
4690 Haslev

CVR nr.: 37290114

Indsender:

PROFIL REVISION

Godkendt Revisionsanpartsselskab
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 13. juni 2023

Kim Damgaard Mortensen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	5
Revisors erklæringer.....	6
Regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse, 1. januar 2022 - 31. december 2022.....	11
Balance pr. 31. december 2022.....	12
Noter.....	14

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
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Korskildeeng 1
2670 Greve

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den
13. juni 2023

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.

Ledespåtegning

Der er dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2022 - 31. december 2022 for Haslev Trailer Center ApS.

Årsrapporten 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den 13. juni 2023

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 2022 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 revisorers 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 13. juni 2023

PROFIL REVISION

Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 59051318
mne49134

Thomas Wessel Kristiansen
Statsautoriseret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Haslev Trailer Center ApS for 2022 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.

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.

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.

Regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgsmarkedsomkostninger, 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.

Regnskabspraksis

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 nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi

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

Nettorealisationsværdi 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.

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.

Regnskabspraksis

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 finansiell 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, 1. januar 2022 - 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste		791.213	1.126.021
Lønninger	1	-598.227	-565.699
Pensioner & Sociale bidrag		-8.653	-10.086
Øvrige personaleudgifter		-21.968	-6.807
Personaleomkostninger i alt		-628.848	-582.592
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		-42.235	-42.235
Af- og nedskrivninger i alt		-42.235	-42.235
Finansieringsindtægter, tilknyttede virksomheder	2	4.521	2.676
Finansieringsudgifter		-17.694	-31.885
Finansiering i alt		-13.173	-29.209
Resultat før skat		106.957	471.985
Skat af årets resultat	3	-24.808	-108.586
Skat af årets resultat i alt		-24.808	-108.586
ÅRETS RESULTAT		82.149	363.399
Resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		1.702.725	1.339.326
Årets resultat		82.149	363.399
Til disposition		1.784.874	1.702.725
Overførsel til næste år		1.784.874	1.702.725

Balance pr. 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
AKTIVER			
Driftsmidler		<u>79.763</u>	<u>121.998</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>79.763</u>	<u>121.998</u>
Depositum		<u>37.405</u>	<u>37.405</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>37.405</u>	<u>37.405</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>117.168</u>	<u>159.403</u>
Varebeholdninger		<u>1.988.306</u>	<u>2.015.890</u>
Beholdninger i alt		<u>1.988.306</u>	<u>2.015.890</u>
Debitorer		137.204	47.753
Andre tilgodehavender		0	24.272
Tilgodehavende tilknyttede virksomhed		<u>386.885</u>	<u>197.217</u>
Tilgodehavender i alt		<u>524.089</u>	<u>269.242</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>2.512.395</u>	<u>2.285.132</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>2.629.563</u></u>	<u><u>2.444.535</u></u>

Balance pr. 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital	4	50.000	50.000
Overført resultat	5	<u>1.784.874</u>	<u>1.702.725</u>
Virksomhedskapital i alt		<u>1.834.874</u>	<u>1.752.725</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>5.850</u>	<u>11.242</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>5.850</u>	<u>11.242</u>
Gæld til kreditinstitutter		506.907	144.201
Leverandører af varer og tjenesteydelser		82.813	257.414
Skyldige omkostninger		21.170	20.200
Selskabsskat		30.200	112.679
Moms & afgifter		119.163	97.393
Anden gæld		<u>28.586</u>	<u>48.681</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>788.839</u>	<u>680.568</u>
GÆLD I ALT		<u>794.689</u>	<u>691.810</u>
PASSIVER I ALT		<u>2.629.563</u>	<u>2.444.535</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter	6		
Pantsætning og sikkerhedsstillelser	7		
Ejerforhold	8		

Noter

Note	2022 kr.	2021 kr.
1 Lønninger		
Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede	1	1
2 Finansieringsindtægter, tilknyttede virksomheder		
Renteindtægter, mellemregning tilknyttet virksomheder	4.521	2.676
Finansieringsindtægter, tilknyttede virksomheder i alt	4.521	2.676
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-30.200	-112.679
Regulering af udskudt skat	5.392	4.093
Skat af årets resultat i alt	-24.808	-108.586
4 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	50.000	50.000
Virksomhedskapital i alt	50.000	50.000
5 Overført resultat		
Overført resultat - primo	1.702.725	1.339.326
Årets overførsel netto	82.149	363.399
Overført resultat i alt	1.784.874	1.702.725

6 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 14 måneder. Leasingforpligtelsen udgør i alt kr. 33.860.

Lejeforpligtelser:

Selskabet har grundet opsigelsesvarsel en lejeforpligtelse. Lejeforpligtelsen udgør:

Kr. 170.088 for 12 måneders opsigelse vedr. lejemålet Danmarksgade 2A og 2B, Haslev

Noter

Note	2022 kr.	2021 kr.
7 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, debitorer og lager med en regnskabsmæssig værdi på kr. 2.107.473.		
8 Ejerforhold <u>Følgende ejer mere end 5%:</u> Kim Damgaard Mortensen Holding ApS		