



Vintervagten ApS

Brunde Øst 2

6230 Rødekro

ÅRSRAPPORT (1/1 2019 – 31/12 2019) (3. regnskabsår)

(Eksternt regnskab)

Cvr.nr. 38 44 09 93

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 8/7 2020

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "M. B. Jensen", written over a horizontal line.

Dirigent:

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Vintervagten ApS for regnskabsåret 2019.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Røddekro, den 8 / 7 2020

Direktion



Mogens Clausen

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vintervagten ApS
Brunde Øst 2
6230 Rødekro

CVR-nr.: 38440993
Stiftet: 24. februar 2017
Hjemstedskommune: Aabenraa
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Mogens Clausen

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed med vikarservice samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses ikke for at være tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Danmark er på nuværende tidspunkt ramt af Covid-19 situationen, og ledelsen kan på nuværende tidspunkt ikke forudsige konsekvenserne heraf.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vintervagten ApS for 2019 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten

Selskabet anvender bestemmelserne i årsregnskabsloven, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består af kørsel fra vognmandsforretning. Nettoomsætningen indregnes såfremt kørslen har fundet sted inden udgang af regnskabsåret, og hvis kørslen kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde/produktion.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af 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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år (scrapværdi 0 kr.)

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Aktiver med en kostpris under 13.800 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "Andre eksterne omkostninger".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Andre driftsindtægter" eller "Andre driftsomkostninger".

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter depositum.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	<u>2019</u>	<u>2018</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		693.910	840
Personaleomkostninger	1	739.497	1.102
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		<u>6.503</u>	<u>0</u>
Ordinært resultat før finansielle poster		-52.090	-262
Andre finansielle omkostninger		<u>9.616</u>	<u>4</u>
Årets resultat		<u>-61.706</u>	<u>-266</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-265.074	1
Årets resultat		<u>-61.706</u>	<u>-266</u>
Til disposition		<u>-326.780</u>	<u>-265</u>
Overført resultat		<u>-326.780</u>	<u>-265</u>
Disponeret i alt		<u>-326.780</u>	<u>-265</u>

Balance 31. december

	Note	2019	2018
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		36.848	0
Materielle anlægsaktiver i alt		36.848	0
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		10.000	26
Finansielle anlægsaktiver i alt		10.000	26
Anlægsaktiver i alt		46.848	26
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		281.216	243
Andre tilgodehavender		205.023	20
Tilgodehavender i alt		486.239	263
Likvide beholdninger		32.357	59
Omsætningsaktiver i alt		518.596	321
Aktiver i alt		565.444	347

Balance 31. december

	Note	2019 kr.	2018 tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		50.000	50
Overført resultat		-326.780	-265
Egenkapital i alt		-276.780	-215
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		38.656	112
Anden gæld		803.568	451
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		842.224	563
Gældsforpligtelser i alt		842.224	563
Passiver i alt		565.444	347
Usikkerheder om going concern	2		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		
Kontraktlige forpligtelser	4		
Eventualposter m.v.	5		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2019 kr.	2018 tkr.
	Løn, gager og vederlag	659.212	1.073
	Andre udgifter til social sikring	80.285	29
	Personaleomkostninger i alt	739.497	1.102

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 6, sidste år 2.

2 Usikkerheder om going concern

Selskabets ledelse vurderer, at der ikke er problemer med den fortsatte drift trods den negative egenkapital. Dette begrundes ledelsen med, at selskabet vil modtage kapital af indehaveren, i den grad det er nødvendigt.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

4 Kontraktlige forpligtelser

Leasingforpligtelser

Mercedes Finans, kr. 3.995/mdr., restløbetid 15 mdr.

SG Finans, kr. 6.549/mdr., restløbetid 35 mdr.

Iveco, kr. 11.186/mdr., restløbetid 22 mdr.

Dansk Erhvervsfinansiering, kr. 7.050/mdr., restløbetid 38 mdr.

5 Eventualposter m.v.

Ingen.