

## Vognmand Thomas Holtzmann ApS

Gulløkken 43  
5471 Søndersø

CVR-nr. 38 46 41 32

### Årsrapport for 2017/18

(1. regnskabsår)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 29. november 2018



---

Lars Vobbe Lomholt  
dirigent

**Indholdsfortegnelse**

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 6. marts - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 6. marts 2017 - 30. juni 2018 for Vognmand Thomas Holtzmann ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 6. marts 2017 - 30. juni 2018.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2018/19 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søndersø, den 28. november 2018

### Direktion



Lars Vobbe Lomholt  
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Vognmand Thomas Holtzmann ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Vognmand Thomas Holtzmann ApS for regnskabsåret 6. marts 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

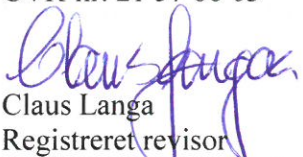
Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden 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.

Søndersø, den 28. november 2018

Danrevi Søndersø  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 21 57 66 03

  
Claus Langa  
Registreret revisor  
medlem af FSR - danske revisorer  
MNE-nr. mne12503

**Selskabsoplysninger**

<b>Selskabet</b>	Vognmand Thomas Holtzmann ApS Gulløkken 43 5471 Søndersø
	Telefon: 2628 4273
	CVR-nr.: 38 46 41 32
	Regnskabsperiode: 6. marts 2017 - 30. juni 2018
	Stiftet: 6. marts 2017
	Hjemsted: Nordfyn
<b>Direktion</b>	Lars Vobbe Lomholt, direktør
<b>Tilknyttede virksomheder</b>	Vobbe Lomholt Holding ApS, cvr. 38721291 LVL Flex IVS, cvr. 38134582
<b>Revisor</b>	Danrevi Søndersø Godkendt Revisionsaktieselskab Vesterled 5 5471 Søndersø

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med persontransport og hermed forbundet virksomhed

### Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på kr. 72.642, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en negativ egenkapital på kr. 22.642.

Selskabet har haft en svær opstart med mange omkostninger. Et ejerskifte sidst på året har medført at selskabet i kommende regnskabsår har indgået aftaler om kørsel, og der forventes et positivt resultat i 2018/19. Selskabets moder- og søsterselskab stiller den fornødne likviditet til rådighed.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vognmand Thomas Holtzmann ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2017/18 er selskabets første regnskabsperiode.

### Generelt om indregning og måling

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 tilflyde 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.

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 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

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive 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

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 mv.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### 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 acontoskatte.



## Anvendt regnskabspraksis

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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.

### Gældsforpligtelser

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

**Resultatopgørelse 6. marts - 30. juni**

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>262.127</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-354.147</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-92.020</b>
Finansielle indtægter	2	1.001
Finansielle omkostninger	3	<u>-2.017</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-93.036</b>
Skat af årets resultat	4	<u>20.394</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u><u>-72.642</u></u></b>
Overført resultat		<u>-72.642</u>
		<b><u><u>-72.642</u></u></b>

**Balance 30. juni**

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u>
		kr.
<b>Aktiver</b>		
Deposita		65.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>65.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>65.000</u>
Andre tilgodehavender		840
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		20.394
Periodeafgrænsningsposter		2.838
<b>Tilgodehavender</b>		<u>24.072</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>24.072</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>89.072</u></u>

**Balance 30. juni**

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.
<b>Passiver</b>		
Virksomhedskapital		50.000
Overført resultat		<u>-72.642</u>
<b>Egenkapital</b>	5	<u><b>-22.642</b></u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		59.116
Anden gæld		<u>52.598</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>111.714</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>111.714</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>89.072</b></u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	6	
Eventualposter mv.	7	

## Noter

	<u>2017/18</u>
	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>	
Lønninger	349.098
Andre omkostninger til social sikring	4.794
Andre personaleomkostninger	<u>255</u>
	<u><b>354.147</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>	
Andre finansielle indtægter	<u>1.001</u>
	<u><b>1.001</b></u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>	
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	204
Andre finansielle omkostninger	<u>1.813</u>
	<u><b>2.017</b></u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>	
Årets aktuelle skat	<u>-20.394</u>
	<u><b>-20.394</b></u>

## Noter

### 5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 6. marts 2017	50.000	0	50.000
Årets resultat	0	-72.642	-72.642
<b>Egenkapital 30. juni 2018</b>	<b>50.000</b>	<b>-72.642</b>	<b>-22.642</b>

### 6 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har haft en svær opstart med mange omkostninger. Et ejerskifte sidst på året har medført at selskabet i kommende regnskabsår har indgået aftaler om kørsel, og der forventes et positivt resultat i 2018/19. Selskabets moder- og søsterselskab stiller den fornødne likviditet til rådighed.

### 7 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Vobbe Lomholt Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2018 og frem.

Selskabet har indgået leasingaftaler for følgende beløb

Restløbetid i 23 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 5.718,75, i alt kr 131.531,25.