

ÅRSRAPPORT 01.07.2019 - 30.06.2020

SJ Transport 2018 IVS

Ved Diget 10
7430 Ikast

CVR nr. 39412241

(2. regnskabsår)

Indsender:

Revisionsfirmaet Peder Holt
Registreret revisionsanpartsselskab
Storegade 5
7330 Brande

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 30. november 2020

Dirigent

Birthe Eskildsen Jørgensen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020	9
Balance pr. 30. juni 2020	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

SJ Transport 2018 IVS
Ved Diget 10
7430 Ikast

CVR-nr.: 39412241
Stiftelsesdato: 15. marts 2018
Hjemsted: Ikast-Brande Kommune
Regnskabsår: 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Direktion

Birthe Eskildsen Jørgensen

Revisor

Revisionsfirmaet Peder Holt
Registreret revisionsanpartsselskab
Storegade 5
7330 Brande

Bankforbindelse

Handelsbanken
Vestergade 2
7430 Ikast

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2019/2020 for SJ Transport 2018 IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019/2020.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 30. november 2020

Direktion:

Birthe Eskildsen Jørgensen

Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i SJ Transport 2018 IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for SJ Transport 2018 IVS for regnskabsåret 2019/2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 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.

Brande, den 30. november 2020

Revisionsfirmaet Peder Holt
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 21872741

Mette Degn
Registreret revisor
mne27751

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er drift af vognmandsvirksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været konstateret usikkerhed ved indregning og måling af indtægter og udgifter i regnskabsåret.

Usædvanlige forhold

Ledelsen har ikke noteret sig nogle usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2019/2020 et underskud før skat på kr. -185.008.

Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har haft en dårlig indtjening i dette regnskabsår. Vi forventer at kunne øge indtjeningen og der igennem forbedre likviditeten gennem en positiv drift for det kommende regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2019/2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg fra regnskabsklasse C-virksomheder omkring ledelsesberetning.

Selskabet er omfattet af lovens regler for klasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidig økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, herunder værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang har fundet sted. Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktion i året. Fremmed arbejde vedrører honorarer for arbejde udført af anden virksomhed.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgskostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til selskabets ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes arbejdsbeklædning og øvrige personaleomkostninger.

Finansielle indtægter og -omkostninger

Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Skatter

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, forskydning i udskudt skat, samt regulering af skat fra tidligere år, indregnes i resultatopgørelsen. Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalt aconto skat. Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Balancen

Aktiver

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab efter individuel vurdering.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Passiver

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Valutaforhold

Alle transaktioner er i danske kroner.

Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Note	2019/2020	2018/2019
1. Oplysning om væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift		
Bruttofortjeneste	155.881	132.749
2. Personaleomkostninger	<u>-352.891</u>	<u>-218.913</u>
Resultat før finansielle poster	<u>-197.010</u>	<u>-86.164</u>
Andre finansielle indtægter	17.895	5.975
Andre finansielle omkostninger	<u>-5.893</u>	<u>-2.680</u>
Ordinært resultat før skat	<u>-185.008</u>	<u>-82.869</u>
Skat af årets resultat	<u>-17.607</u>	<u>17.607</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-202.615</u>	<u>-65.262</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>-202.615</u>	<u>-65.262</u>
Disponeret i alt	<u>-202.615</u>	<u>-65.262</u>

Balance pr. 30. juni 2020

Note	2019/2020	2018/2019
AKTIVER		
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	34.191	33.788
Udskudt skatteaktiv	0	17.607
Andre tilgodehavender	3.250	3.250
3. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	37.308	131.986
Tilgodehavender i alt	74.749	186.631
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	30.657	18.751
Likvide beholdninger i alt	30.657	18.751
Omsætningsaktiver i alt	105.406	205.382
AKTIVER I ALT	105.406	205.382

Balance pr. 30. juni 2020

Note	2019/2020	2018/2019
PASSIVER		
4. EGENKAPITAL		
Indskudskapital	1	1
Overført underskud	-267.877	-65.262
Egenkapital i alt	-267.876	-65.261
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	24.326	44.333
Anden gæld	348.956	226.310
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	373.282	270.643
Gældsforpligtelser i alt	373.282	270.643
PASSIVER I ALT	105.406	205.382

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6. Eventualforpligtelser

Noter

1. Oplysning om væsentlig usikkerhed

vedrørende fortsat drift

Der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabet har i dette regnskabsår haft en dårlig indtjening, herudover er der en stor gæld til SKAT, som skal betales i det kommende regnskabsår, hvilket kan give likviditetsmæssige udfordringer. Selskabets ledelse forventer at kunne skaffe den fornødne indtjening samt likviditet til at fortsætte driften.

2. Personaleomkostninger

Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	1	0
	2019/2020	2018/2019
Lønninger	-350.452	-218.000
Andre omkostninger til social sikring	-1.644	0
Andre personaleomkostninger	-795	-913
	<u>-352.891</u>	<u>-218.913</u>

3. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Anpartshaverlånet forrentes svarende til den officielle udlånsrente med tillæg, i alt 10,05%. Lånet vil blive afviklet i løbet af det kommende regnskabsår.

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
4. EGENKAPITAL			
Saldo, primo	1	-65.262	-65.261
Overført jfr. resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>-202.615</u>	<u>-202.615</u>
Bogført værdi, ultimo	<u>1</u>	<u>-267.877</u>	<u>-267.876</u>

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

6. Eventualforpligtelser

Selskabet har et skatteaktiv i form af værdien af uudnyttet skattemæssigt underskud. Det vurderes ikke at skatteaktivet kan udnyttes indenfor de kommende år, hvorfor dette ikke indregnes i balancen.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.