



Søndergaard Danholm ApS

Nordre Parkvej 25
3200 Helsinge

CVR-nr. 39 65 49 03

Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2020
(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. marts 2021

Morten Søndergaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Søndergaard Danholm 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. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 2. marts 2021

Direktion

Morten Søndergaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Søndergaard Danholm ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søndergaard Danholm ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 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 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.

Helsinge, den 2. marts 2021

Møller-Jensen
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 68 49 78 17

Søren Møller-Jensen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne32072

Selskabsoplysninger

Selskabet

Søndergaard Danholm ApS
Nordre Parkvej 25
3200 Helsinge

CVR-nr.: 39 65 49 03

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

Stiftet: 18. juni 2018

Hjemsted: Gribskov

Direktion

Morten Søndergaard

Revisor

Møller-Jensen
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Frederiksborgvej 14, 1.
3200 Helsinge

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive vognmands- og flyttevirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Selskabet har i regnskabsåret modtaget kompensation for omsætningstab i forbindelse med Corona pandemien.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et underskud på DKK 421.360, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en negativ egenkapital på DKK 299.690.

Selskabet har tabt egenkapitalen. Som følge af Corona pandemien har selskabets aktiviteter været udfordret. Ledelsen forventer dog at retablere egenkapitalen ved egen indtjening over de kommende år, samt at finansieringstilsagn opretholdes. På denne baggrund aflægges årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

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 Søndergaard Danholm ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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. 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.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder indtægter af hjælpepakker (Covid-19) samt evt. fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt 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.

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

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

		Restværdi
Goodwill	5 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under DKK 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

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 acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> DKK	<u>2019</u> DKK
Bruttofortjeneste		943.724	1.255.367
Personaleomkostninger	1	<u>-1.167.490</u>	<u>-1.173.779</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-223.766	81.588
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-174.026</u>	<u>-124.204</u>
Resultat før finansielle poster		-397.792	-42.616
Finansielle indtægter		2.757	327
Finansielle omkostninger		<u>-39.538</u>	<u>-34.777</u>
Resultat før skat		-434.573	-77.066
Skat af årets resultat		<u>13.213</u>	<u>12.880</u>
Årets resultat		<u>-421.360</u>	<u>-64.186</u>
Overført resultat		<u>-421.360</u>	<u>-64.186</u>
		<u>-421.360</u>	<u>-64.186</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> DKK	<u>2019</u> DKK
Aktiver			
Goodwill		180.000	270.000
Immaterielle anlægsaktiver		180.000	270.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		215.512	180.248
Indretning af lejede lokaler		132.227	167.803
Materielle anlægsaktiver		347.739	348.051
Deposita		33.000	33.000
Finansielle anlægsaktiver		33.000	33.000
Anlægsaktiver i alt		560.739	651.051
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		213.266	779.992
Andre tilgodehavender		34.363	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	0	49.124
Periodeafgrænsningsposter		14.662	40.519
Tilgodehavender		262.291	869.635
Omsætningsaktiver i alt		262.291	869.635
Aktiver i alt		823.030	1.520.686

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> DKK	<u>2019</u> DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-349.690	71.669
Egenkapital		<u>-299.690</u>	<u>121.669</u>
Hensættelse til udskudt skat		0	13.213
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>13.213</u>
Banker		400.469	372.501
Leverandører af varer og tjenesteydelser		437.982	827.044
Anden gæld		284.269	186.259
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.122.720</u>	<u>1.385.804</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.122.720</u>	<u>1.385.804</u>
Passiver i alt		<u><u>823.030</u></u>	<u><u>1.520.686</u></u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	4		
Leje- og leasingforpligtelser	5		

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.043.728	1.012.728
Pensioner	60.000	60.000
Andre omkostninger til social sikring	14.930	16.923
Andre personaleomkostninger	<u>48.832</u>	<u>84.128</u>
	<u>1.167.490</u>	<u>1.173.779</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Særlige poster		
Bruttofortjeneste		
Kompensation - hjælpepakker - Covid-19	<u>264.363</u>	<u>0</u>
	<u>264.363</u>	<u>0</u>
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>49.124</u>
Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen		
Direktion		
Rentefod (%)	0,00%	10,05%

4 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt egenkapitalen. Som følge af Corona pandemien har selskabets aktiviteter været udfordret. Ledelsen forventer dog at retablere egenkapitalen ved egen indtjening over de kommende år, samt at finansieringstilsagn opretholdes. På denne baggrund aflægges årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	DKK	DKK
5 Leje- og leasingforpligtelser		
Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for et år	28.452	60.360
Mellem 1 og 5 år	<u>2.371</u>	<u>30.823</u>
	<u>30.823</u>	<u>91.183</u>
Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing. Forventede restværdier ved kontraktens udløb	10.000	74.072