

*Vognmand Thomas Enoch ApS
Vestervænget 26, st. tv.
Roskilde By
4000 Roskilde*

CVR-nummer: 39701723

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2019*

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 9/6 2020



Thomas Enoch
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019

Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2019 for Vognmand Thomas Enoch ApS.

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

Det er min 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 perioden 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 5/6 2020

Direktion



Thomas Enoch

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Vognmand Thomas Enoch ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vognmand Thomas Enoch ApS for perioden 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 etiske 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.

Taastrup, den 5/6 2020

Revision 80 ApS

CVR-nr.: 16728691



Hans Peter Nissen
Registreret revisor
mne18253

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Vognmand Thomas Enoch ApS
Vestervænget 26, st. tv., Roskilde By
4000 Roskilde

CVR-nr.: 39 70 17 23
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Thomas Enoch

Pengeinstitut

Sparekassen Sjælland A/S

Revisor

Revision 80 ApS
Taastrup Hovedgade 72, 2.
2630 Taastrup

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har bestået af taxikørsel.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabet er under afvikling.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

	2019	2018
BRUTTOFORTJENESTE	29.747	2.025.865
1 Personaleomkostninger.....	-68.066	-1.941.981
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	0	-112.255
Andre driftsomkostninger.....	-510	-131.160
DRIFTSRESULTAT	-38.829	-159.531
Andre finansielle indtægter.....	153.304	0
Andre finansielle omkostninger.....	-1.210	-592
RESULTAT FØR SKAT	113.265	-160.123
Skat af årets resultat.....	0	-17.227
ÅRETS RESULTAT	113.265	-177.350
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	54.000
Overført resultat.....	113.265	-231.350
DISPONERET I ALT	113.265	-177.350

AKTIVER

	2019	2018
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	87.000
Materielle anlægsaktiver	0	87.000
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	0	66.132
Deposita	1.500	1.500
Finansielle anlægsaktiver	1.500	67.632
ANLÆGSAKTIVER	1.500	154.632
Andre tilgodehavender	192.737	0
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse.....	30.310	0
Tilgodehavender	223.047	0
Likvide beholdninger	88.032	275.631
OMSÆTNINGSAKTIVER	311.079	275.631
AKTIVER	312.579	430.263

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
PASSIVER

	2019	2018
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Reserve for opskrivninger.....	-66.132	0
Overført resultat.....	290.599	177.334
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	54.000
4 EGENKAPITAL.....	274.467	281.334
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	12.575	29.460
Anden gæld.....	25.536	105.151
Periodeafgrænsningsposter	0	8.110
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1	6.208
Kortfristede gældsforpligtelser.....	38.112	148.929
GÆLDSFORPLIGTELSE	38.112	148.929
PASSIVER	312.579	430.263

NOTER

	2019	2018
1 Personalemkostninger		
Lønninger.....	86.563	1.711.888
Pensioner	-22.361	165.321
Andre omkostninger til social sikring.....	3.864	64.772
	<hr/>	<hr/>
Personalemkostninger i alt.....	68.066	1.941.981
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Gennemsnitlige antal beskæftigede i regnskabsåret	1	4
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
2 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo		199.255
Afgang i årets løb		-199.255
		<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo		-112.255
Korrektion af tidligere nedskrivning		112.255
		<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt		0
		<hr/> <hr/>
	2019	2018
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse.....	30.310	0
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt.....	30.310	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Selskabet har på balancetidspunktet kr. 30.310 tilgode hos medlemmer af direktionen.

Lånet tilbagebetales i forbindelse med afvikling af selskabet.

Der er ikke stillet sikkerhed for lånet.

Der beregnes rente efter Selskabslovens regler, som for tiden udgør 10,05%.

NOTER

	Primo	Kapital- regulering	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
4 Egenkapital					
Virksomhedskapital	50.000	0	0	0	50.000
Reserve for opskrivninger.....	0	-66.132	0	0	-66.132
Overført resultat.....	177.334	0	0	113.265	290.599
Forslag til udbytte for regnskabsåret	54.000	0	-54.000	0	0
	<u>281.334</u>	<u>-66.132</u>	<u>-54.000</u>	<u>113.265</u>	<u>274.467</u>

GENERELT

Årsregnskabet for Vognmand Thomas Enoch ApS for 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til

virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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 baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-5 år	0-20 %

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

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.