

**Nicolajsens Vognmandsforretning Harte ApS**  
**Højgårdshaven 14, Harte, 6000 Kolding**

---

**Årsrapport for**  
**2020/21**

---

**CVR-nr. 58 90 18 14**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. juli 2021.

---

Svend Aage Nicolajsen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

Side

**Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

**Ledelsesberetning**

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

**Årsregnskab 1. april 2020 - 31. marts 2021**

- 5 Resultatopgørelse
- 6 Balance
- 8 Egenkapitalopgørelse
- 9 Noter
- 10 Anvendt regnskabspraksis

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 for Nicolajsens Vognmandsforretning Harte ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2020 - 31. marts 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 30. juni 2021

### Direktion

Svend Aage Nicolajsen

Jørn Nicolajsen

Dorte Nicolajsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til anpartshaverne i Nicolajsens Vognmandsforretning Harte ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nicolajsens Vognmandsforretning Harte ApS for regnskabsåret 1. april 2020 - 31. marts 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 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 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.

Kolding, den 30. juni 2021

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Maj-Britt Lykke Viskum  
statsautoriseret revisor  
mne35478

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Nicolajsens Vognmandsforretning Harte ApS Højgårdshaven 14 Harte 6000 Kolding
	CVR-nr.: 58 90 18 14
	Hjemsted: Kolding
	Regnskabsår: 1. april - 31. marts
<b>Direktion</b>	Svend Aage Nicolajsen Jørn Nicolajsen Dorte Nicolajsen
<b>Revisor</b>	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Jupitervej 4 6000 Kolding
<b>Bankforbindelse</b>	Sydbank A/S, Kolding Åpark 8B, 6000 Kolding

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af drift af vognmandsforretning.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.249.260 kr. mod 1.273.854 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 195.402 kr. mod 134.300 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

**Resultatopgørelse 1. april - 31. marts**

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.249.260</b>	<b>1.273.854</b>
1 Personaleomkostninger	-932.968	-943.318
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-168.648	-124.162
Andre driftsomkostninger	<u>0</u>	<u>-6.867</u>
<b>Driftsresultat</b>	<b>147.644</b>	<b>199.507</b>
Andre finansielle indtægter	112.208	697
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-6.436</u>	<u>-26.486</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>253.416</b>	<b>173.718</b>
Skat af årets resultat	<u>-58.014</u>	<u>-39.418</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>195.402</u></b>	<b><u>134.300</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	169.500	165.900
Overføres til overført resultat	25.902	0
Disponeret fra overført resultat	<u>0</u>	<u>-31.600</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>195.402</u></b>	<b><u>134.300</u></b>

**Balance 31. marts**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	637.083	798.083
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>637.083</u>	<u>798.083</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>637.083</u></b>	<b><u>798.083</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	221.497	306.846
Andre tilgodehavender	50.000	0
Tilgodehavender i alt	<u>271.497</u>	<u>306.846</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	527.104	345.733
Værdipapirer i alt	<u>527.104</u>	<u>345.733</u>
Likvide beholdninger	68.123	22.102
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>866.724</u></b>	<b><u>674.681</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>1.503.807</u></b>	<b><u>1.472.764</u></b>



**Balance 31. marts**

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Overført resultat	573.657	547.755
Foreslået udbytte for regnskabsåret	169.500	165.900
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>943.157</u></b>	<b><u>913.655</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	47.862	52.516
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>47.862</u></b>	<b><u>52.516</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	75.428	82.180
Selskabsskat	16.480	25.332
Anden gæld	420.880	399.081
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	512.788	506.593
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>512.788</u></b>	<b><u>506.593</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>1.503.807</u></b>	<b><u>1.472.764</u></b>

**2 Oplysninger om dagsværdi**

**Egenkapitalopgørelse**

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. april 2019	200.000	579.355	162.000	941.355
Udloddet udbytte	0	0	-162.000	-162.000
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-31.600</u>	<u>165.900</u>	<u>134.300</u>
Egenkapital 1. april 2020	200.000	547.755	165.900	913.655
Udloddet udbytte	0	0	-165.900	-165.900
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>25.902</u>	<u>169.500</u>	<u>195.402</u>
	<u><b>200.000</b></u>	<u><b>573.657</b></u>	<u><b>169.500</b></u>	<u><b>943.157</b></u>

## Noter

---

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	875.630	888.942
Pensioner	42.297	40.087
Andre omkostninger til social sikring	6.816	6.898
Personalemkostninger i øvrigt	8.225	7.391
	<u>932.968</u>	<u>943.318</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>2. Oplysninger om dagsværdi</b>		<b>Andre børsnoterede værdipapirer</b>
		<u>527.104</u>
Dagsværdi ultimo		<u>527.104</u>
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen		<u>106.945</u>

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Nicolajsens Vognmandsforretning Harte ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning vedrører periodens kørselsindtægter. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter samt med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbruget omfatter driftsudgifter til lastbiler herunder brændstof, vægtafgifter og forsikringer.

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

#### 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 materielle anlægsaktiver.

#### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg af 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 poster direkte i egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets og koncernens kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### Egenkapital

#### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

### 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.