



**P. PEDERSEN & SØN SØBY APS
NØRREBRO 23
SØBY**

CVR. NR. 60 09 80 18

ÅRSRAPPORT 1. JULI 2021 - 30. JUNI 2022

(41. regnskabsår)

**Fremlagt og godkendt på den
ordinære generalforsamling,
den 3. november 2022**

Karsten Bil Pedersen
dirigent



LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for P. Pedersen & Søn Søby ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søby, den 3. november 2022

Direktion

Karsten Bil Pedersen



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i P. Pedersen & Søn Søby ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for P. Pedersen & Søn Søby ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG, FORTSAT

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Svendborg, den 3. november 2022

N.G. CHRISTENSEN
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 38 69 59 16

Nicolai Groth-Christensen
statsaut. revisor
mne34124



LEDELSESBERETNING

Selskabets aktivitet består af vognmandsvirksomhed samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Årets resultat er opgjort til et overskud på kr. 351.164. Resultatet anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 5.275.951 og en egenkapital på kr. 2.490.018.

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



ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af kørsel og handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Bilomkostninger og underleverandører m.v.

Bilomkostninger m.v. omfatter driftsomkostninger på biler m.v., færge og bro samt omkostninger til andre vognmænd m.v.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter fortjeneste ved salg af driftsmateriel.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter tab ved salg af driftsmateriel.

Bruttofortjeneste

I den eksterne årsrapport har selskabet valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, bilomkostninger og underleverandører m.v., andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger under betegnelsen bruttofortjeneste.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket lønrefusioner.



Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration, lokaler, forsikringer, annoncer og reklamer, kontingenter m.v.

Leasingkontrakter

Årets forfaldne leasingydelser vedrørende driftsmateriel er udgiftsført under afskrivninger af anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter indeholder udbytter samt renter af likvide beholdninger m.v.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle indtægter vedrører renter til pengeinstitut samt kursreguleringer m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt regulering af udskudt skat.

Selskabet er sambeskattet med KBP Ærø Holding ApS. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til deres skattepligtige indkomst og med fuld fordeling vedrørende skattemæssige underskud.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Ejendommen og driftsmateriel er målt til anskaffelsessum med fradrag af afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som anskaffelsessum med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivets forventede brugstid:

Ejendommen afskrives over 50 år - restværdi kr. 0.

Driftsmateriel afskrives over 7 år - restværdi kr. 0.

Der har ikke været indikationer på værdiforringelse i regnskabsåret.



Omsætningsaktiver

Tilgodehavender fra salg er målt til nominel værdi efter fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende indkomstår.

Likvide beholdinger består af indestående i pengeinstitut samt skattekontoen.

Hensatte forpligtigelser

Der er afsat udskudt skat med 22%. Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig værdi og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser.

Gældsforpligtigelser

Gæld er målt til nominel værdi.



RESULTATOPGØRELSE 1. JULI 2021 - 30. JUNI 2022

Noter	2021/2022	2020/2021 t.kr.
BRUTTOFORTJENESTE	7.127.471	6.901
1 Personalemkostninger	-5.875.109	-5.598
Leasing og afskrivninger af anlægsaktiver	<u>-803.166</u>	<u>-1.022</u>
DRIFTSRESULTAT	449.196	281
Andre finansielle indtægter	40.973	119
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttet virksomhed	-15.201	-10
Andre finansielle omkostninger	<u>-3.019</u>	<u>-4</u>
RESULTAT FØR SKAT	471.949	386
Skat af årets resultat	<u>-120.785</u>	<u>-87</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>351.164</u></u>	<u><u>299</u></u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte	0	0
Overført resultat	<u>351.164</u>	<u>299</u>
DISPONERET I ALT	<u><u>351.164</u></u>	<u><u>299</u></u>



BALANCE PR. 30. JUNI 2022

AKTIVER		2022	2021
Noter			t.kr.
Grunde og bygninger		119.590	127
Driftsmateriel		<u>1.661.593</u>	<u>1.893</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>1.781.183</u>	<u>2.020</u>
ANLÆGSAKTIVER		<u>1.781.183</u>	<u>2.020</u>
Tilgodehavender fra salg		1.886.656	2.076
Færdige arbejder ikke faktureret		10.681	45
Andre tilgodehavender		135.300	169
Periodeafgrænsningsposter		<u>111.076</u>	<u>90</u>
Tilgodehavender		<u>2.143.713</u>	<u>2.380</u>
Likvide beholdninger		<u>1.351.055</u>	<u>985</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		<u>3.494.768</u>	<u>3.365</u>
AKTIVER		<u><u>5.275.951</u></u>	<u><u>5.385</u></u>



BALANCE PR. 30. JUNI 2022

PASSIVER

Noter	2022	2021 t.kr.
Anpartskapital	125.000	125
Overført resultat	2.365.018	2.014
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL	<u>2.490.018</u>	<u>2.139</u>
Hensættelse til udskudt skat	<u>165.561</u>	<u>183</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>165.561</u>	<u>183</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	339.642	649
Gæld til tilknyttede virksomheder	853.819	825
Anden gæld	1.426.283	1.589
Gæld til ledelsen	<u>628</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>2.620.372</u>	<u>3.063</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>2.620.372</u>	<u>3.063</u>
PASSIVER	<u><u>5.275.951</u></u>	<u><u>5.385</u></u>

- 2 **Eventualforpligtelser**
- 3 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**



EGENKAPITALOPGØRELSE

	Anparts- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Saldo 1/7 2021	125.000	2.013.854	0	2.138.854
Udloddet udbytte	0	0	0	0
Overført resultat	0	351.164	0	351.164
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Egenkapital 30/6 2022	<u>125.000</u>	<u>2.365.018</u>	<u>0</u>	<u>2.490.018</u>



NOTER

	2021/2022	2020/2021
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		t.kr.
Lønninger	5.229.904	5.014
Pension	652.786	603
Andre omkostninger til social sikring	276.728	239
Skattefri godtgørelse	47.369	43
Refusioner	<u>-331.678</u>	<u>-301</u>
	<u>5.875.109</u>	<u>5.598</u>
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede i regnskabsåret	<u>13</u>	<u>11</u>

2 EVENTUALFORPLIGTELSER

Leasingforpligtelse i alt, 2022-2025, kr. 541.504.

Lejeforpligtelser, kr. 45.954.

Selskabet er sambeskattet med KBP Ærø Holding ApS. Selskabet hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter. Hæftelsen fremgår af administrationsselskabets årsrapport.

3 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Til sikkerhed for mellemværendet med pengeinstitut er deponeret ejerpantebreve, nom. kr. 308.000 i ejendommen Nørrebro 23, Søby. Ejendommens regnskabsmæssige værdi, kr. 119.590.