

De Private Fragtmænds Garageanlæg i Silkeborg ApS

Funder Kirkebyvænget 6

8600 Silkeborg

CVR-nummer 73517311

Årsrapport

1. maj 2019 - 30. april 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. oktober 2020



Peter Riis Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegning og erklæring | |
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Aktiver | 7 |
| Passiver | 8 |
| Noter | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Selskabsoplysninger

Selskab

De Private Fragtmænds Garageanlæg i Silkeborg ApS
Funder Kirkebyvænget 6
8600 Silkeborg

Hjemstedskommune: Silkeborg
CVR-nummer: 73517311
Regnskabsperiode: 1. maj 2019 - 30. april 2020

Direktion

Peter Riis Rasmussen

Pengeinstitut

Danske Bank, Vestergade 3 8600 Silkeborg

Revisor

Dansk Revision Silkeborg
Registreret revisionsaktieselskab
Hagemannsvej 4
8600 Silkeborg

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. maj 2019 - 30. april 2020 for De Private Fragtmænds Garageanlæg i Silkeborg ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt 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. 30. april 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2019 - 30. april 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, 30. oktober 2020

Direktionen:



Peter Riis Rasmussen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i De Private Fragtmænds Garageanlæg i Silkeborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for De Private Fragtmænds Garageanlæg i Silkeborg ApS for regnskabsåret 1. maj 2019 - 30. april 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder 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 selskabets ledelse 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Silkeborg, 30. oktober 2020

Dansk Revision Silkeborg

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 21678309



Jan Pedersen
Registreret revisor
mne1084

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været udlejning af ejendom.

Udviklingen i 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 utilfredsstillende.

| Note | Resultatopgørelse | 2019/20 DKK | 2018/19 1.000 DKK |
|------|---|----------------|----------------------|
| | Perioden 1. maj - 30. april | | |
| | Bruttofortjeneste | 320 | 32 |
| | Afskrivninger, anlægsaktiver | -13.084 | -13 |
| | Resultat før finansielle poster | -12.764 | 19 |
| | Finansielle omkostninger | -13 | 0 |
| | Resultat før skat | -12.777 | 19 |
| 1 | Skat af årets resultat | 2.812 | -4 |
| | Årets resultat | -9.965 | 15 |
| | Forslag til resultatdisponering: | | |
| | Overført resultat | -9.965 | 15 |
| | Resultatdisponering i alt | -9.965 | 15 |
| 2 | Antal beskæftigede | | |

| Note | Balance | 2019/20 DKK | 2018/19 1.000 DKK |
|------|---|----------------|----------------------|
| | Aktiver pr. 30. april | | |
| 3 | Grunde og bygninger | 391.839 | 405 |
| | Materielle anlægsaktiver | 391.839 | 405 |
| | Anlægsaktiver i alt | 391.839 | 405 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 32.375 | 27 |
| | Andre tilgodehavender | 336 | 0 |
| | Tilgodehavender | 32.711 | 27 |
| | Likvide beholdninger | 282.630 | 296 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 315.341 | 323 |
| | Aktiver i alt | 707.180 | 728 |

| Note | Balance | 2019/20 DKK | 2018/19 1.000 DKK |
|------|---|----------------|----------------------|
| | Passiver pr. 30. april | | |
| | Virksomhedskapital | 125.000 | 125 |
| | Reserve for opskrivninger | 100.464 | 103 |
| | Overført resultat | 367.277 | 375 |
| 4 | Egenkapital i alt | 592.741 | 603 |
| | Hensættelser til udskudt skat | 88.671 | 92 |
| | Hensatte forpligtelser | 88.671 | 92 |
| | Selskabsskat til tilknyttede virksomheder | 66 | 7 |
| | Langfristede gældsforpligtelser | 66 | 7 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 10.000 | 10 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 7.656 | 6 |
| | Selskabsskat til tilknyttede virksomheder | 7.106 | 8 |
| | Anden gæld | 940 | 3 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 25.702 | 27 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 25.768 | 34 |
| | Passiver i alt | 707.180 | 728 |
| 5 | Eventualforpligtelser | | |
| 6 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| Noter | 2019/20 | 2018/19 | | |
|---|------------------|------------------|-----------------|--------------|
| | DKK | 1.000 DKK | | |
| 1 Skat af årets resultat | | | | |
| Skat af årets resultat | 66 | 7 | | |
| Regulering af udskudt skat | -2.878 | -3 | | |
| Skat af årets resultat i alt | -2.812 | 4 | | |
| 2 Antal beskæftigede | | | | |
| Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1). | | | | |
| 3 Grunde og bygninger | | | | |
| Kostpris 1. maj | 595.173 | 595 | | |
| Kostpris 30. april | 595.173 | 595 | | |
| Opskrivninger 1. maj | 226.716 | 227 | | |
| Opskrivninger 30. april | 226.716 | 227 | | |
| Af- og nedskrivninger 1. maj | -416.966 | -404 | | |
| Årets af- og nedskrivninger | -13.084 | -13 | | |
| Afskrivninger 30. april | -430.050 | -417 | | |
| Grunde og bygninger i alt | 391.839 | 405 | | |
| 4 Egenkapital | Virksom- | Reserver | Overført | I alt |
| | hedskapi- | for op- | resultat | |
| | tal | skrivnin- | | |
| | | ger | | |
| | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK |
| Saldo primo | 125 | 103 | 375 | 603 |
| Årets afskrivning, reserver for opskrivninger | 0 | -2 | 2 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 0 | -10 | -10 |
| Egenkapital ultimo | 125 | 100 | 367 | 593 |

| Noter | 2019/20 | 2018/19 |
|--------------|---------|-----------|
| | DKK | 1.000 DKK |

5 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med ultimativ moderselskab PRR Silkeborg Holding ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre eksterne omkostninger og tillagt andre driftsindtægter, er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

| | | |
|---|----------|-----------|
| Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger: | Brugstid | Restværdi |
| Bygninger | 50 år | 10% |

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.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Reserve for opskrivninger

Reserver for opskrivninger vedrørende immaterielle og materielle anlægsaktiver, der måles til dagsværdi efter §41, reserve for opskrivninger reduceres med foretagne afskrivninger.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.