

Vejerkontoret i Aabenraa ApS

Gammelhavn 3, 6200 Aabenraa

CVR-nr. 75 11 77 28

Årsrapport 2019/20

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. august 2020

Dirigent:



Esben Solberg Hansen



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Vejerkontoret i Aabenraa ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 10. august 2020

Direktion:



Esben Solberg Hansen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Vejerkontoret i Aabenraa ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vejerkontoret i Aabenraa ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 dit 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, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aabenraa, den 10. august 2020
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Kaj Glochau
statsaut. revisor
mne11663

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Vejerkontoret i Aabenraa ApS
Adresse, postnr., by	Gammelhavn 3, 6200 Aabenraa
CVR-nr.	75 11 77 28
Stiftet	1. januar 1984
Hjemstedskommune	Aabenraa
Regnskabsår	1. juli 2019 - 30. juni 2020
Telefon	74 62 25 50
Direktion	Esben Solberg Hansen
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Skibbroen 16, 6200 Aabenraa

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed som statsaut. vejer og måler samt i øvrigt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2019/20 udviser et overskud på 60.280 kr. mod et overskud på 86.790 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2020 udviser en egenkapital på 334.257 kr.

Selskabets ledelse forventer mindsket aktivitet i det kommende år.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet hændelser af betydning for selskabets finansielle position pr. 30. juni 2020.

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Resultatopgørelse

Note	kr.	2019/20	2018/19
	Bruttofortjeneste	687.650	692.291
2	Personaleomkostninger	-584.791	-545.706
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-21.786	-31.236
	Resultat før finansielle poster	81.073	115.349
	Finansielle omkostninger	-3.090	-2.583
	Resultat før skat	77.983	112.766
3	Skat af årets resultat	-17.703	-25.976
	Årets resultat	60.280	86.790
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	55.300	54.000
	Overført resultat	4.980	32.790
		60.280	86.790

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Balance

Note	kr.	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Materielle anlægsaktiver		
	Bygninger	0	0
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	168.214	31.236
		<u>168.214</u>	<u>31.236</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>168.214</u>	<u>31.236</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	80.467	78.752
	Tilgodehavende selskabsskat	27	0
	Periodeafgrænsningsposter	8.881	6.191
		<u>89.375</u>	<u>84.943</u>
	Likvide beholdninger	<u>563.262</u>	<u>636.213</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>652.637</u>	<u>721.156</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>820.851</u></u>	<u><u>752.392</u></u>

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Balance

Note	kr.	2019/20	2018/19
	PASSIVER		
	Egenkapital		
5	Selskabskapital	200.000	200.000
	Overført resultat	78.957	73.977
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	55.300	54.000
	Egenkapital i alt	334.257	327.977
	Hensatte forpligtelser		
	Hensættelser til pensioner og lignende forpligtelser	57.200	50.000
	Udskudt skat	17.262	2.545
	Hensatte forpligtelser i alt	74.462	52.545
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.908	0
	Skyldig selskabsskat	0	27.500
	Anden gæld	404.224	344.370
		412.132	371.870
	Gældsforpligtelser i alt	412.132	371.870
	PASSIVER I ALT	820.851	752.392

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 6 Sikkerhedsstillelser
- 7 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2019	200.000	73.977	54.000	327.977
Overført via resultatdisponering	0	4.980	55.300	60.280
Udloddet udbytte	0	0	-54.000	-54.000
Egenkapital 30. juni 2020	<u>200.000</u>	<u>78.957</u>	<u>55.300</u>	<u>334.257</u>

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vejerkontoret i Aabenraa ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til, salg, reklame, administration, lokaler, drift af biler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

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

Bygninger	20 år
Produktionsanlæg og maskiner	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsmkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender valgt IAS 39.

Der 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Foreslået udbytte

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

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Noter

kr.		<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
2	Personaleomkostninger		
	Lønninger	512.126	519.532
	Pensioner	67.961	24.000
	Andre omkostninger til social sikring	4.704	2.174
		<u>584.791</u>	<u>545.706</u>
	Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
3	Skat af årets resultat		
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	2.986	31.405
	Årets regulering af udskudt skat	14.717	-5.429
		<u>17.703</u>	<u>25.976</u>
4	Materielle anlægsaktiver		
kr.		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
	<u>Bygninger</u>		
	Kostpris 1. juli 2019	156.180	549.855
	Tilgang i årets løb	335.000	335.000
	Afgang i årets løb	-301.180	-301.180
	Kostpris 30. juni 2020	<u>190.000</u>	<u>583.675</u>
	Af- og nedskrivninger 1. juli 2019	124.944	518.619
	Årets afskrivninger	21.786	21.786
	Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiv	13.728	13.728
	Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhæ	-138.672	-138.672
	Af- og nedskrivninger 30. juni 2020	<u>21.786</u>	<u>415.461</u>
	Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	<u>168.214</u>	<u>168.214</u>
kr.		<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
5	Selskabskapital		
	Selskabskapitalen er fordelt således:		
	Anparter, 200 stk. a nom. 1.000,00 kr.	200.000	200.000
		<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
6	Sikkerhedsstillelser		
	Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. juni 2020.		

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Noter

7 Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Esben Solberg Hansen	Frueløkke 495, 6200 Aabenraa