

SKIVE KAROSSERI OG TRAILERSERVICE ApS

CVR-nr.: 36501561

Ulvevej 3
7800 Skive

Årsrapport
1. juli 2021 - 30. juni 2022

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

10/11/2022

Gert Johannesen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SKIVE KAROSSERI OG TRAILERSERVICE ApS
Ulvevej 3
7800 Skive

CVR-nr.: 36501561
Regnskabsår: 01/07/2021 - 30/06/2022

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2021 - 30. juni 2022 for SKIVE KAROSSERI OG TRAILERSERVICE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Skive, den

Direktion

Casper Johansen

Johnny Søndergaard Lund

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter er: Karosseri- og service-arbejde med lastbiler, trailere og anhængere m.v. Endvidere er der tale om salg af reservedele i mindre omfang.

Det økonomiske resultat (overskud - og klart stigende i forhold til 2020/2021) må karakteriseres som tilfredsstillende - primært set i lyset af de branchemæssige forhold med stor mangel på kvalificeret arbejdskraft.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Skive Karosseri- & Trailerservice ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens 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 de som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle ativer og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af evt. 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.

RESULTATOPGØRELSEN:

Bruttofortjeneste: Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning: Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger: Omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.m.

Personaleomkostninger: Omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser/refusioner fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger: Indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat: Årets skat, som 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

BALANCEN:

Materielle anlægsaktiver: Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på flg. vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: Brugstid 3-5 år - Restværdi 0%.

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret. Denne straks-afskrivning er gældende for aktiver erhvervet efter 23.11.2020.

Varebeholdninger: Måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender: Måles til amortiseret kostpris.

Igangværende arbejder for fremmed regning: Måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

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 samt 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 hhv. afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser: Omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2021 - 30. jun. 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.665.362	2.211.299
Personaleomkostninger		-1.790.682	-1.641.501
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-30.900	-30.900
Resultat af ordinær primær drift		843.780	538.898
Øvrige finansielle omkostninger		-45.262	-24.216
Ordinært resultat før skat		798.518	514.682
Skat af årets resultat		-175.674	-113.230
Årets resultat		622.844	401.452
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		114.400	113.000
Overført resultat		508.444	288.452
I alt		622.844	401.452

Balance 30. juni 2022

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		22.362	10.581
Materielle anlægsaktiver i alt		22.362	10.581
Anlægsaktiver i alt		22.362	10.581
Fremstillede varer og handelsvarer		148.800	129.800
Varebeholdninger i alt		148.800	129.800
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		212.219	395.616
Igangværende arbejder for fremmed regning		90.700	97.326
Tilgodehavender i alt		302.919	492.942
Likvide beholdninger		4.072.975	3.449.537
Omsætningsaktiver i alt		4.524.694	4.072.279
AKTIVER I ALT		4.547.056	4.082.860

Balance 30. juni 2022

Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		300.000	300.000
Overført resultat		3.432.387	2.923.943
Forslag til udbytte		114.400	113.000
Egenkapital i alt		3.846.787	3.336.943
Leverandører af varer og tjenesteydelser		195.986	198.322
Skyldig selskabsskat		122.674	64.230
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		381.609	483.365
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		700.269	745.917
Gældsforpligtelser i alt		700.269	745.917
PASSIVER I ALT		4.547.056	4.082.860

Noter

1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021/22
Gennemsnitligt antal ansatte	4