

SKIVE KAROSSERI OG TRAILERSERVICE ApS

CVR-nr.: 36501561

Ulvevej 3
7800 Skive

Årsrapport
1. juli 2020 - 30. juni 2021

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

15/12/2021

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: 01/07/2020 - 30/06/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2020 - 30. juni 2021 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 15/12/2021

Direktion

Casper Johansen

Johnny Søndergaard Lund

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter er: Karosseri- og service-arbejde med lastbiler, trailere og anhængere m.v.

Det økonomiske resultat (overskud) må karakteriseres som tilfredsstillende - primært set i lyset af de branchemæssige forhold med stor mangel på kvalificeret arbejdskraft og de samfundsmæssige forhold - læs Corona-situationen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Skive Karosseri- & Trailerservice ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 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. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret. Denne straks-afskrivning er gældende for aktiver erhvervet efter 23.11.2020. For aktiver erhvervet i perioden 01.07.2020 - 23.11.2020 er beløbsgrænsen kr. 30.000, som oplyst af skattestyrelsen ved henvendelse. Tidligere var beløbet kr. 14.100.

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 varebeholdningens 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. 2020 - 30. jun. 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.211.299	3.002.526
Personaleomkostninger		-1.641.501	-2.003.993
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-30.900	-39.100
Resultat af ordinær primær drift		538.898	959.433
Øvrige finansielle omkostninger		-24.216	-20.154
Ordinært resultat før skat		514.682	939.279
Skat af årets resultat		-113.230	-206.642
Årets resultat		401.452	732.637
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		113.000	110.600
Overført resultat		288.452	622.037
I alt		401.452	732.637

Balance 30. juni 2021

Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		10.581	41.481
Materielle anlægsaktiver i alt		10.581	41.481
Anlægsaktiver i alt		10.581	41.481
Fremstillede varer og handelsvarer		129.800	106.500
Varebeholdninger i alt		129.800	106.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		395.616	366.212
Igangværende arbejder for fremmed regning		97.326	92.600
Tilgodehavender i alt		492.942	458.812
Likvide beholdninger		3.449.537	3.010.214
Omsætningsaktiver i alt		4.072.279	3.575.526
AKTIVER I ALT		4.082.860	3.617.007

Balance 30. juni 2021

Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		300.000	300.000
Overført resultat		2.923.943	2.635.491
Forslag til udbytte		113.000	110.600
Egenkapital i alt		3.336.943	3.046.091
Leverandører af varer og tjenesteydelser		198.322	192.316
Skyldig selskabsskat		64.230	170.642
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		483.365	207.958
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		745.917	570.916
Gældsforpligtelser i alt		745.917	570.916
PASSIVER I ALT		4.082.860	3.617.007

Noter

1. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2020/21

4