

Vognmand Thomas Wodstrup A/S
CVR-nr. 30553063

Årsrapport 2012

Godkendt på selskabets generalforsamling den 28.06.2013.

Dirigent

Navn: Thomas Wodstrup

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2012	10
Balance pr. 31.12.2012	11
Egenkapitalopgørelse for 2012	13
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Vognmand Thomas Wodstrup A/S
Juliesmindevej 19
4180 Sorø

CVR-nr.: 30553063

Hjemsted: Sorø

Regnskabsår: 01.01.2012 - 31.12.2012

Bestyrelse

Nina Wodstrup Jensen
Mie Wodstrup Jensen
Thomas Wodstrup Jensen

Direktion

Thomas Wodstrup Jensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ndr. Ringgade 70A
4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 for Vognmand Thomas Wodstrup A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 28.06.2013

Direktion

Thomas Wodstrup Jensen

Bestyrelse

Nina Wodstrup Jensen

Mie Wodstrup Jensen

Thomas Wodstrup Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Vognmand Thomas Wodstrup A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Vognmand Thomas Wodstrup A/S for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores afkræftende konklusion.

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

Årsregnskabet er aflagt under forudsætning om fortsat drift. Som anført i note 1 i årsregnskabet er det en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes og udvides i takt med finansieringsbehovet. En udvidelse af selskabets kreditfaciliteter er efter vores opfattelse ikke sandsynlig. Vi tager derfor forbehold for, at årsregnskabet er aflagt under forudsætning om fortsat drift.

Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilæg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen, som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlag for afkræftende konklusion, ikke er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Slagelse, den 28.06.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jens Jørgen Simonsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i udførelse af vognmandsforretning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på 872 t.kr mod et overskud på 47 t.kr for i 2011. Årets resultat betragtes som stærkt utilfredsstillende.

Som følge af selskabets tab af væsentlig kunde ultimo 2012 har selskabets ledelse besluttet at ophøre med selskabets aktivitet og afhænde selskabets aktiver og afvikle selskabets forpligtelser ultimo 2012 og primo 2013.

Selskabet har indgået en væsentlig leasingkontrakt vedrørende selskabets driftsmateriel, som selskabet endnu ikke har kunnet afvikle med selskabets leasingselskab. I regnskabet er hensat til den forventede restforpligtelse ved afvikling af leasingkontrakten. Selskabets tilgodehavende hos moderselskabet er nedskrevet til 0 kr. som følge af, at moderselskabets egenkapital er negativ.

Selskabets egenkapital er negativ med 274 t.kr pr. 31.12.2012 og selskabets likviditet er presset. Ledelsen overvejer pt. selskabets fremtid, idet selskabet nu er uden aktivitet.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder består af renteindtægter mv. fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 5 år.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klar-
gøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelse vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		1.582.514	2.975
Personaleomkostninger	2	(2.200.852)	(2.407)
Af- og nedskrivninger	3	<u>(224.043)</u>	<u>(482)</u>
Driftsresultat		(842.381)	86
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	4	12.000	0
Andre finansielle indtægter		853	0
Andre finansielle omkostninger		<u>(6.309)</u>	<u>(24)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(835.837)	62
Skat af ordinært resultat	5	<u>(35.712)</u>	<u>(15)</u>
Årets resultat		<u>(871.549)</u>	<u>47</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		0	50
Overført resultat		<u>(871.549)</u>	<u>(3)</u>
		<u>(871.549)</u>	<u>47</u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	6	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	316
Materielle anlægsaktiver	7	<u>0</u>	<u>316</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>316</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		49.760	38
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	244
Periodeafgrænsningsposter		0	248
Tilgodehavender		<u>49.760</u>	<u>530</u>
Likvide beholdninger		<u>568.200</u>	<u>524</u>
Omsætningsaktiver		<u>617.960</u>	<u>1.054</u>
Aktiver		<u><u>617.960</u></u>	<u><u>1.370</u></u>

Balance pr. 31.12.2012

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	8	500.000	500
Overført overskud eller underskud		(774.006)	97
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	50
Egenkapital		<u>(274.006)</u>	<u>647</u>
Udskudt skat	9	0	37
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>37</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	110
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.576	46
Skyldig selskabsskat		72.626	98
Anden gæld		805.764	432
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>891.966</u>	<u>686</u>
Gældsforpligtelser		<u>891.966</u>	<u>686</u>
Passiver		<u><u>617.960</u></u>	<u><u>1.370</u></u>
Going concern	1		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Ejerforhold	11		

Egenkapitalopgørelse for 2012

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	97.543	50.000	647.543
Udbetalt udbytte	0	0	(50.000)	(50.000)
Årets resultat	0	(871.549)	0	(871.549)
Egenkapital ultimo	500.000	(774.006)	0	(274.006)

Noter

1. Going concern

Selskabets egenkapital er negativ med 274 t.kr pr. 31.12.2012 og selskabets likviditet er presset.

Selskabets ledelse overvejer pt. selskabets fremtid, idet selskabet nu er uden aktivitet.

Det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes og udvides i takt med finansieringsbehovet. Der foreligger fortsat ingen tilsagn herom fra selskabets nuværende kreditfaciliteter.

	2012	2011
	kr.	t.kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og løn	1.925.597	2.095
Pensioner	215.653	239
Andre omkostninger til social sikring	59.602	73
	2.200.852	2.407

	2012	2011
	kr.	t.kr.
3. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	0	110
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	84.043	322
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	140.000	50
	224.043	482

4. Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder

Regnskabsposten består af forrentning af tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

	2012	2011
	kr.	t.kr.
5. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	72.626	98
Ændring af udskudt skat	(36.914)	(83)
	35.712	15

Noter

	Goodwill kr.		
6. Immaterielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	550.000		
Kostpris ultimo	550.000		
Af- og nedskrivninger primo	(550.000)		
Af- og nedskrivninger ultimo	(550.000)		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0		
	Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.		
7. Materielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	1.566.205		
Tilgange	33.508		
Afgange	(1.225.000)		
Kostpris ultimo	374.713		
Af- og nedskrivninger primo	(1.250.670)		
Årets afskrivninger	(84.043)		
Tilbageførsel ved afgange	960.000		
Af- og nedskrivninger ultimo	(374.713)		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0		
	Pålydende værdi kr.		
	Nominel værdi kr.		
8. Virksomhedskapital	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
Ordinære aktier	500	1.000,00	500.000
	500		500.000

Der er ikke registreret ændringer i selskabets virksomhedskapital i de seneste 5 regnskabsår. Selskabets virksomhedskapital er ikke opdelt i klasser.

Noter

	<u>2012</u> <u>kr.</u>	<u>2011</u> <u>t.kr.</u>
9. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	0	(23)
Tilgodehavender	<u>0</u>	<u>60</u>
	<u>0</u>	<u>37</u>

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er afgivet ejendomsforbehold i andre anlæg mv.

Regnskabsmæssig værdi af pantsatte andre anlæg mv. udgør 0 t.kr pr. 31.12.2012 (31.12.2011: 265 t.kr)

11. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

THOM A/S, Kongevejen 14, Pedersborg, 4180 Sorø