

Johs. Rasmussen, Hylke A/S

Hylkevej 74, Hylke, 8660 Skanderborg.

CVR-nr. 26483107

Årsrapport for 2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. februar 2023.

Brian T. Rasmussen
Dirigent

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udv. gennemgang	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Vi har dags dato aflagt årsrapport for Johs. Rasmussen, Hylke A/S for regnskabsåret 2021/22.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 27. januar 2023.

Direktionen

Brian T. Rasmussen
Direktør

Bestyrelsen

Brian T. Rasmussen

Maibrit Søgaard

Erik T. Rasmussen

Til kapitalejerne i Johs. Rasmussen, Hylke A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Johs. Rasmussen, Hylke A/S for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standard Board for Accountants' internationale retningslinier for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelse af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Skanderborg den 27. januar 2023.

Revisions-Partner, registrerede revisorer

cvr.nr. 6930 5210

Nis-Ole Nissen
registreret revisor

mne7480

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets væsentligste aktivitet er drift af en traditionel vognmandsforretning.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttoresultatet indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter.

Nettoomsætningen

Indtægter ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleudgifter

Personaleudgifter omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I posten er fratrasket evt. modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	Restværdi	0%
Leaset materiel	5 år	Restværdi	0%

Mindre nyanskaffelser (opgjort efter de til enhver tid skattemæssige grænser) af andre anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og ændring i udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle 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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Fortjeneste og tab ved afhændelse opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige minimumsleasingydelse. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til pålydende værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris.

	Note	2021/22 kr.	2020/21 t. kr.
Bruttoresultat		7.345.245	7.580
Personaleudgifter	1	4.353.421	4.589
Afskrivninger		1.304.786	1.748
Resultat før finansiering		1.687.038	1.243
Finansieringsindtægter		7.744	6
Finansieringsudgifter til tilknyttede virksomheder		20.664	15
Finansieringsudgifter		98.840	113
Resultat før skat		1.575.278	1.121
Skatter	2	188.337	249
Årets resultat		1.386.941	872
Forslag til resultatdisponering :			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		600.000	600
Overført resultat		786.941	272
Disponeret i alt		1.386.941	872

	Note	30.09.22 kr.	30.09.21 t. kr.
AKTIVER			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	8.375.528	5.959
Materielle anlægsaktiver		8.375.528	5.959
Anlægsaktiver		8.375.528	5.959
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.683.347	1.311
Periodeafgrænsningsposter		204.807	228
Tilgodehavender		1.888.154	1.539
Likvide beholdninger		1.639.609	2.651
Omsætningsaktiver		3.527.763	4.190
Aktiver		11.903.291	10.149

	30.09.22	30.09.21
Note	kr.	t. kr.

PASSIVER

Selskabskapital	1.000.000	1.000
Overført resultat	2.498.289	1.711
Forslag til udbytte for regnskabsåret	600.000	600
Egenkapital	4.098.289	3.311

Hensættelser til udskudt skat	386.024	329
Hensatte forpligtelser	386.024	329

Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	1.574.098	916
Anden gæld	2.850.710	2.972
Langfristede gældsforpligtelser	4.424.808	3.888

Kortfristet del af langfristet gæld	486.000	257
Leverandører af varer og tjenesteydelser	375.560	284
Gæld til tilknyttede virksomheder	735.127	560
Anden gæld	1.397.483	1.520
Kortfristede gældsforpligtelser	2.994.170	2.621

Gældsforpligtelser	4	7.418.978	6.509
Passiver		11.903.291	10.149

Eventualposter mv.	5
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6

2021/22 2020/21
kr. t. kr.

1 Personaleudgifter

De samlede personaleudgifter incl. gager kan specificeres således :

Lønninger	3.727.014	3.922
Pensioner	483.240	513
Andre personaleudgifter	143.167	154
Personaleudgifter	4.353.421	4.589
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	8	8

2 Skatter

Årets beregnede aktuelle skat	146.372	262
Årets regulering af udskudt skat	103.040	-13
I alt	249.412	249

3 Materielle anlægsaktiver

Finansielt leasede aktiver er indregnet i materielle anlægsaktiver.

Den regnskabsmæssige værdi heraf udgør pr. 30. september 2022 kr. 2.613.458.

4 Gældsforpligtelser

Andel af samlede gældsforpligtelser, der forfalder efter mere end 5 år udgør tkr. 2.225.

5 Eventualposter mv.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Som sambeskattet selskab, der ikke er helejet, hæfter selskabet begrænset og subsidært for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Leasingaktiver jf. oplysning om materielle anlægsaktiver ligger til sikkerhed for finansielle leasingforpligtelser, der udgør tkr. 2.613.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Maibrit Søgaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: cfec807b-fdc4-49d7-94c3-2165ebb60fcd

IP: 85.191.xxx.xxx

2023-02-13 17:03:14 UTC



Brian Toftlund Rasmussen

Direktør

Serienummer: 0e29920b-c43f-4877-a23a-9b8d9d236c0b

IP: 85.191.xxx.xxx

2023-02-13 17:43:16 UTC



Brian Toftlund Rasmussen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 0e29920b-c43f-4877-a23a-9b8d9d236c0b

IP: 85.191.xxx.xxx

2023-02-13 17:43:16 UTC



Erik Toftlund Rasmussen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: f56dac6c-b66a-4fce-b3d8-78946f4df2c2

IP: 80.208.xxx.xxx

2023-02-14 05:12:09 UTC



Nis-Ole Nissen

Godkendt revisor

Serienummer: CVR:69305210-RID:52169040

IP: 87.53.xxx.xxx

2023-02-14 09:04:26 UTC



Brian Toftlund Rasmussen

Dirigent

Serienummer: 0e29920b-c43f-4877-a23a-9b8d9d236c0b

IP: 85.191.xxx.xxx

2023-02-14 19:38:41 UTC



Penneo dokumentnøgle: CGEEV-375M0-PYL1S-ZAYZC-PEUAA-PJEXA

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>