

A/S Ferrywood

Roskildevej 408, 2640 Hedehusene

CVR-nr. 27 81 29 10

Årsrapport

2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. juni 2020.

Knud Otte Jørgensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for A/S Ferrywood.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedehusene, den 11. juni 2020

Direktion

Henning Kopp

Bestyrelse

Anders Wedel
Formand

Poul Allan Juhl

Knud Otte Jørgensen

Henning Kopp

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i A/S Ferrywood

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for A/S Ferrywood for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, 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. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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 udarbejdelsen 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Glostrup, den 11. juni 2020

PKF Munkebo Vindelev

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 14 11 92 99

Kasper Vindelev
Statsautoriseret revisor
mne29389

Selskabsoplysninger

Selskabet	A/S Ferrywood Roskildevej 408 2640 Hedehusene
	E-mail: info@ferrywood.dk
	CVR-nr.: 27 81 29 10
	Stiftet: 19. juni 1969
	Hjemsted: Høje-Taastrup Kommune
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Anders Wedel, Formand Poul Allan Juhl Knud Otte Jørgensen Henning Kopp
Direktion	Henning Kopp
Revision	PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Hovedvejen 56 2600 Glostrup
Bankforbindelser	Danske Bank, Taastrup Hovedgade 54, 2630 Taastrup Taastrup Hovedgade 54 2630 Taastrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af import og eksport af tømmer- og byggematerialer og anden hermed beslægtet virksomhed, samt udlejning af fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttfortjeneste udgør 795.502 kr. mod 801.038 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 53.560 kr. mod 87.081 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A/S Ferrywood er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets 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 aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, lejeindtægter, hjælpematerialer og vedligeholdelse af ejendommen samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget på grunde og bygninger er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid og tillæg af foretagne op- og nedskrivninger.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

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

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Bygninger	33 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Aktiver med en forventet kostpris på under 13.800 kr. pr. enhed samt en levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Anvendt regnskabspraksis

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgsspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kasse.

Egenkapital

Reserve for opskrivninger

Under reserve for opskrivninger indregnes opskrivninger på grunde og bygninger med fradrag af udskudt skat. Reserven reduceres, når opskrevne bygninger reduceres i værdi som følge af afskrivninger. Reduktionen udgør forskellen mellem afskrivning på grundlag af bygningernes omvurderede regnskabsmæssige værdi og afskrivning på grundlag af bygningernes oprindelige kostpris. Reserven opløses helt eller delvis ved salg af grunde og bygninger og formindskes ved nedskrivning af grunde og bygninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bruttofortjeneste	795.502	801.038
1 Personaleomkostninger	-465.603	-456.225
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-154.727	-152.741
Driftsresultat	175.172	192.072
Andre finansielle indtægter	2.981	1.655
Øvrige finansielle omkostninger	-85.046	-82.099
Resultat før skat	93.107	111.628
2 Skat af årets resultat	-39.547	-24.547
Årets resultat	53.560	87.081
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	53.560	87.081
Disponeret i alt	53.560	87.081

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2019	2018
Anlægsaktiver		
3 Grunde og bygninger	14.000.000	14.000.000
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	36.861	44.165
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>14.036.861</u>	<u>14.044.165</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>14.036.861</u>	<u>14.044.165</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	1.544.913	1.508.451
Varebeholdninger i alt	<u>1.544.913</u>	<u>1.508.451</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	44.739	71.037
Andre tilgodehavender	456.034	293.112
Tilgodehavender i alt	<u>500.773</u>	<u>364.149</u>
Likvide beholdninger	230.586	218.051
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.276.272</u>	<u>2.090.651</u>
Aktiver i alt	<u>16.313.133</u>	<u>16.134.816</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2019	2018
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	500.000	500.000
6 Reserve for opskrivninger	9.301.154	9.255.612
7 Overført resultat	-2.882.348	-2.971.922
Egenkapital i alt	6.918.806	6.783.690
Hensatte forpligtelser		
8 Hensættelser til udskudt skat	2.623.660	2.616.519
Hensatte forpligtelser i alt	2.623.660	2.616.519
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	1.810.101	1.982.732
Deposita	238.523	218.523
Anden gæld	2.319.778	2.263.198
9 Langfristede gældsforpligtelser i alt	4.368.402	4.464.453
9 Kortfristet del af langfristet gæld	168.936	166.599
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	144.714
10 Selskabsskat	32.406	5.586
Anden gæld	2.200.923	1.953.255
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.402.265	2.270.154
Gældsforpligtelser i alt	6.770.667	6.734.607
Passiver i alt	16.313.133	16.134.816
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2019	2018
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	462.195	452.817
Andre omkostninger til social sikring	3.408	3.408
	465.603	456.225
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	32.406	5.434
Årets regulering af udskudt skat	7.141	19.113
	39.547	24.547
	31/12 2019	31/12 2018
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar	10.693.801	10.653.010
Tilgang i årets løb	65.837	40.791
Kostpris 31. december	10.759.638	10.693.801
Opskrivninger 1. januar	12.061.500	11.959.845
Årets opskrivning	81.586	101.655
Opskrivninger 31. december	12.143.086	12.061.500
Af- og nedskrivninger 1. januar	-8.755.301	-8.612.855
Årets af-/nedskrivninger	-147.423	-142.446
Af- og nedskrivninger 31. december	-8.902.724	-8.755.301
Regnskabsmæssig værdi 31. december	14.000.000	14.000.000

Noter

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar	300.393	290.253
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>10.140</u>
Kostpris 31. december	<u>300.393</u>	<u>300.393</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	-256.228	-245.933
Årets af-/nedskrivninger	<u>-7.304</u>	<u>-10.295</u>
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>-263.532</u>	<u>-256.228</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>36.861</u>	<u>44.165</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
6. Reserve for opskrivninger		
Reserve for opskrivninger 1. januar	9.255.612	9.320.660
Regulering primo	0	-111.376
Årets opskrivning	81.586	79.291
Afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver	<u>-36.044</u>	<u>-32.963</u>
	<u>9.301.154</u>	<u>9.255.612</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	-2.971.922	-3.203.342
Regulering primo	-30	111.376
Årets overførte overskud eller underskud	53.560	87.081
Overført til reserve for opskrivninger	<u>36.044</u>	<u>32.963</u>
	<u>-2.882.348</u>	<u>-2.971.922</u>

Noter

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>		
8. Hensættelser til udskudt skat				
Hensættelser til udskudt skat 1. januar	2.616.519	2.575.042		
Udskudt skat af årets resultat	7.141	41.477		
	<u>2.623.660</u>	<u>2.616.519</u>		
Udskudt skat påhviler følgende poster:				
Materielle anlægsaktiver	2.645.660	2.638.519		
Omsætningsaktiver	-22.000	-22.000		
	<u>2.623.660</u>	<u>2.616.519</u>		
9. Gældsforpligtelser				
	Gæld i alt	Kortfristet	Langfristet	Restgæld
	31/12 2019	del af lang-	gæld	efter 5 år
		fristet gæld	31/12 2019	
Gæld til realkreditinstitutter	1.979.037	168.936	1.810.101	1.103.057
Deposita	238.523	0	238.523	0
Anden gæld	2.319.778	0	2.319.778	0
	<u>4.537.338</u>	<u>168.936</u>	<u>4.368.402</u>	<u>1.103.057</u>
			<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
10. Selskabsskat				
Skyldig selskabsskat 1. januar			5.586	0
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år			-5.586	0
Beregnet selskabsskat for indeværende år			32.406	5.434
Rentetillæg			0	152
			<u>32.406</u>	<u>5.586</u>
11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.979 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2019 udgør 14.000 t.kr.				