

Skovholm Transport ApS

Årsrapport 2018 - 19

CVR: 36453931

01.06.2018 – 31.05.2019

**KLOKKERGÅRDSVEJ 1, TOKSVÆRD
4684 HOLMEGAARD**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 8. september 2019

Dirigent: Steffen Storm Hansen

INDHOLD

PÅTEGNINGER	4
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring.....	5
LEDELSESBERETNING MV.	6
Selskabsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning.....	7
ÅRSREGNSKAB	8
Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter.....	13

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. juni 2018 - 31. maj 2019 for:

Skovholm Transport ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og 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.

Holmegaard, den 8. september 2019

DIREKTION

Bjarne Boje Jensen

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Skovholm Transport ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 2018/2019 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu. Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rønnede, den 8. september 2019

Østdansk Landboforening

CVR nr. 20835400

Allan Troelsen

Reg. revisor

MNE nr. mne17432

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Skovholm Transport ApS
Klokkergårdsvej 1
4684 Holmegaard

Telefon: 55386533

CVR-nr.: 36453931

Stiftet: 05-12-14

Hjemsted: 4684 Holmegaard

Regnskabsår: 01.06.2018 - 31.05.2019

DIREKTION

Bjarne Boje Jensen

PENGEINSTITUT

Spar Nord Bank A/S

Farimagsvej 8

4700 Næstved

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Virksomhedens aktiviteter er at drive vognmandsvirksomhed.

USÆDVANLIGE FORHOLD

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er efter regnskabsårets slutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

RESULTATOPGØRELSE

BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB

Bruttofortjeneste / - tab består af sammentrækning af regnskabsposterne, Nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvare, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne refusioner fra offentlige myndigheder.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

BALANCEN

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Måles ved første indregning til kostpris.

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi 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 brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0-20 %
--	---------	--------

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

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor virksomheden 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 beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige materielle anlægsaktiver.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

SKYLDIG SKAT 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 henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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.

Operationel leasing er optaget som en eventualforpligtelse svarende til resterende ydelser på kontrakterne.

RESULTATOPGØRELSE

		2018/19	2017/18
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	656.215	540.874
1	Personaleomkostninger	-370.553	-391.915
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-111.215	-84.369
	DRIFTSRESULTAT	174.447	64.590
2	Finansielle omkostninger	-22.968	-19.772
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	151.479	44.818
	Skat af årets resultat	-3.000	-111.717
	ÅRETS RESULTAT	148.479	-66.899
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	148.479	-66.899
	Disponering i alt	148.479	-66.899

BALANCE

		2018/19	2017/18
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
3	Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	1.003.416	1.114.631
	Materielle anlægsaktiver	1.003.416	1.114.631
	ANLÆGSAKTIVER	1.003.416	1.114.631
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	100.606	112.535
	Andre tilgodehavender	43	43
	Tilgodehavender selskabsskat	35.000	14.000
	Tilgodehavender	135.649	126.578
	Likvide beholdninger	8.572	51.105
	OMSÆTNINGSAKTIVER	144.221	177.683
	AKTIVER	1.147.637	1.292.314

BALANCE

		2018/19	2017/18
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	225.322	76.843
4	Egenkapital	275.322	126.843
	Hensættelser til udskudt skat	61.000	58.000
	Hensatte forpligtelser	61.000	58.000
	Leasingforpligtelser	727.153	863.119
5	Langfristede gældsforpligtelser	727.153	863.119
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	19.181	210.207
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.131	1.131
	Anden gæld	63.850	33.014
	Kortfristede gældsforpligtelser	84.162	244.352
	GÆLDSFORPLIGTELSE	811.315	1.107.471
	PASSIVER	1.147.637	1.292.314
6	Eventualforpligtelser		

NOTER

	2018/19	2017/18
	KR.	KR.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger	-364.921	-386.989
Andre omkostninger til social sikring	-5.632	-4.926
Personaleomkostninger	-370.553	-391.915
Antal heltidsbeskæftigede	1	1
2 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Andre finansielle omkostninger	-22.968	-19.772
Finansielle omkostninger	-22.968	-19.772

NOTER

3 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Prod.anlæg driftsmat. & inventar
Kostpris, primo	1.199.000
Tilgang i året	0
Afgang i året	0
Kostpris, ultimo	1.199.000
Afskrivning, primo	-84.369
Afskrivning på afhændede aktiver	0
Årets afskrivning	-111.215
Afskrivning, ultimo	-195.584
Regnskabsmæssig værdi	1.003.416
Heraf leasede aktiver	953.816

NOTER

4 EGENKAPITAL	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Primo	50.000	76.843	126.843
Forslag til resultatdisponering		148.479	148.479
Ultimo	50.000	225.322	275.322

	2014/15	2015/16	2016/17	2017/18	2018/19
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital			50	50	50
Overført resultat			144	77	225
Egenkapital i alt			194	127	275

NOTER

	2018/19	2017/18
	KR.	KR.
5 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Leasingforpligtelser	-727.153	-863.119
Langfristede gældsforpligtelser	-727.153	-863.119

NOTER

6 EVENTUALFORPLIGTELSER

EVENTUALFORPLIGTELSER

Virksomheden har udover finansiell leasingkontrakt indgået operationel leje/leasingaftale.

Operationel leje/leasingaftale, leje/leasingaftale A89637 på Kel-Berg trailer løber til 1. november 2021 samlede ydelser fra 1. november 2016 til udløb udgør kr. 306.100

