

# Skovholm Transport ApS

## Årsrapport 2016 - 17

**CVR: 36453931**

**01.06.2016 – 31.05.2017**

**KLOKKERGÅRDSVEJ 1, TOKSVÆRD  
4684 HOLMEGAARD**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den: 21. oktober 2017

---

Dirigent: Steffen Storm Hansen



# INDHOLD

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

# LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. juni 2016 - 31. maj 2017 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 min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holmegaard, den 21. oktober 2017

## 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 2016/2017 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 21. oktober 2017

Østdansk Landboforening

CVR nr. 20835400

---

Allan Troelsen

Reg. revisor

# SELSKABSOPLYSNINGER

## **SELSKABET**

Skovholm Transport ApS  
Klokkergårdsvej 1  
4684 Holmegaard

Telefon: 55386533  
CVR-nr.: 36453931  
Stiftet: 05-12-14  
Hjemsted: 4684 Holmegaard

Regnskabsår: 01.06.2016 - 31.05.2017

## **DIREKTION**

Bjarne Boje Jensen

## **REVISOR**

Østdansk Landboforening  
Center Allé 6  
4683 Rønnede

## **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 værende tilfredsstillende.

## BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

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

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

## ÆNDRING I ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Der er blandt andet som følge af ændring af Årsregnskabsloven foretaget følgende ændringer af anvendt regnskabspraksis i årsrapporten:

Ingen.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

## RESULTATOPGØRELSE

### NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

### ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder bl.a. fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab debitorer, leasingomkostninger mv.

### 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 – omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab 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

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.

Andre kapitalandele måles til dagsværdi.

### TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel 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



# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealiseringsværdi.

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 proventet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

# RESULTATOPGØRELSE

		2016/17	2015/16
NOTE		KR.	KR.
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>290.785</b>	<b>852.561</b>
1	Personaleomkostninger	-409.149	-579.696
	<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-118.364</b>	<b>272.865</b>
2	Finansielle omkostninger	-1.857	-5.901
	<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-120.221</b>	<b>266.964</b>
	Skat af årets resultat	56.889	-59.889
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-63.332</b>	<b>207.075</b>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	-63.332	207.075
	<b>Disponering i alt</b>	<b>-63.332</b>	<b>207.075</b>

# BALANCE

	2016/17	2015/16
NOTE	KR.	KR.
<b>Aktiver</b>		
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	235.264	334.461
Andre tilgodehavender	0	34.974
<b>Tilgodehavende</b>	<b>235.264</b>	<b>369.435</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>62.388</b>	<b>73.325</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>297.652</b>	<b>442.760</b>
<hr/>		
<b>AKTIVER</b>	<b>297.652</b>	<b>442.760</b>
<hr/>		

# BALANCE

		2016/17	2015/16
NOTE		KR.	KR.
	<b>Passiver</b>		
	Virksomhedskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	143.742	207.075
3	<b>Egenkapital</b>	<b>193.742</b>	<b>257.075</b>
	Hensættelser til udskudt skat	3.000	0
	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	39.688	42.730
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.131	63
	Selskabsskat	0	59.889
	Anden gæld	60.091	83.004
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>100.910</b>	<b>185.686</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>100.910</b>	<b>185.686</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>297.652</b>	<b>442.760</b>
4	<b>Eventualforpligtelser</b>		

# NOTER

	2016/17	2015/16
	KR.	KR.
<b>1 PERSONALEOMKOSTNINGER</b>		
Lønninger	-403.864	-572.197
Andre omkostninger til social sikring	-5.285	-7.499
<b>Personaleomkostninger</b>	<b>-409.149</b>	<b>-579.696</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1
<b>2 FINANSIELLE OMKOSTNINGER</b>		
Renteudgifter	-1.857	-5.901
<b>Finansielle omkostninger</b>	<b>-1.857</b>	<b>-5.901</b>

# NOTER

<b>3 EGENKAPITAL</b>	<b>Virksomhedskapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
Primo	50.000	207.075	257.075
Forslag til resultatdisponering		-63.332	-63.332
<b>Ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>143.742</b>	<b>193.742</b>

	<b>2012/13</b>	<b>2013/14</b>	<b>2014/15</b>	<b>2015/16</b>	<b>2016/17</b>
<b>Egenkapitaloversigt, 1.000 kr</b>					
Virksomhedskapital				50	50
Overført resultat				207	144
<b>Egenkapital i alt</b>				<b>257</b>	<b>194</b>

# NOTER

## 4 EVENTUALFORPLIGTELSER

### **EVENTUALFORPLIGTELSER**

Virksomheden har udover finansiell leasingkontrakt indgået operationel leje/leasingaftale.

Finansiell leasing, leasingkontrakten nr. 101583812 på lastbilen løber til 31. oktober 2017, samlede ydelser fra 1. juni 2016 til udløb udgør kr. 129.440.

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

