

# Skovholm Transport ApS

## Årsrapport 2017 - 18

**CVR: 36453931**

**01.06.2017 – 31.05.2018**

**KLOKKERGÅRDSVEJ 1, TOKSVÆRD  
4684 HOLMEGAARD**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den: 7. september 2018

---

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 2017 - 31. maj 2018 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 7. september 2018

## 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 7. september 2018

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: 01.06.2017 - 31.05.2018

## **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 værende 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

### 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.

### 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.

### 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 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



# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 (finansiel 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 minimumsleasingydelser. Ved beregning 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.

## 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 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 proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

# RESULTATOPGØRELSE

		2017/18	2016/17
NOTE		KR.	KR.
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>540.874</b>	<b>290.785</b>
1	Personaleomkostninger	-391.915	-409.149
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-84.369	0
	<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>64.590</b>	<b>-118.364</b>
2	Finansielle omkostninger	-19.772	-1.857
	<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>44.818</b>	<b>-120.221</b>
	Skat af årets resultat	-111.717	56.889
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-66.899</b>	<b>-63.332</b>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	-66.899	-63.332
	<b>Disponering i alt</b>	<b>-66.899</b>	<b>-63.332</b>

# BALANCE

		2017/18	2016/17
NOTE		KR.	KR.
	<b>Aktiver</b>		
3	Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	1.114.631	0
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>1.114.631</b>	<b>0</b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>1.114.631</b>	<b>0</b>
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	112.535	235.263
	Andre tilgodehavender	43	0
	Tilgodehavender selskabsskat	14.000	0
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>126.578</b>	<b>235.263</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>51.105</b>	<b>62.388</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>177.683</b>	<b>297.651</b>
	<b>AKTIVER</b>	<b>1.292.314</b>	<b>297.651</b>

# BALANCE

		2017/18	2016/17
NOTE		KR.	KR.
	<b>Passiver</b>		
	Virksomhedskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	76.843	143.742
4	<b>Egenkapital</b>	<b>126.843</b>	<b>193.742</b>
	Hensættelser til udskudt skat	58.000	3.000
	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>58.000</b>	<b>3.000</b>
	Leasingforpligtelser	863.119	0
5	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>863.119</b>	<b>0</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	210.207	39.688
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.131	1.131
	Anden gæld	33.014	60.090
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>244.352</b>	<b>100.909</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>1.107.471</b>	<b>100.909</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>1.292.314</b>	<b>297.651</b>
6	<b>Eventualforpligtelser</b>		

# NOTER

	2017/18	2016/17
	KR.	KR.
<b>1 PERSONALEOMKOSTNINGER</b>		
Lønninger	-386.989	-403.864
Andre omkostninger til social sikring	-4.926	-5.285
<b>Personaleomkostninger</b>	<b>-391.915</b>	<b>-409.149</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1

<b>2 FINANSIELLE OMKOSTNINGER</b>		
Andre finansielle omkostninger	-19.772	-1.857
<b>Finansielle omkostninger</b>	<b>-19.772</b>	<b>-1.857</b>

# NOTER

## 3 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Prod.anlæg driftsmat. & inventar
Kostpris, primo	0
Tilgang i året	1.249.200
Afgang i året	-50.200
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>1.199.000</b>
Afskrivning, primo	0
Afskrivning på afhændede aktiver	0
Årets afskrivning	-84.369
<b>Afskrivning, ultimo</b>	<b>-84.369</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<b>1.114.631</b>
Heraf leasede aktiver	1.058.831

# NOTER

<b>4 EGENKAPITAL</b>			
	<b>Virksomhedskapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
Primo	50.000	143.742	193.742
Forslag til resultatdisponering		-66.899	-66.899
<b>Ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>76.843</b>	<b>126.843</b>

	<b>2013/14</b>	<b>2014/15</b>	<b>2015/16</b>	<b>2016/17</b>	<b>2017/18</b>
<b>Egenkapitaloversigt, 1.000 kr</b>					
Virksomhedskapital				50	50
Overført resultat				144	77
<b>Egenkapital i alt</b>				<b>194</b>	<b>127</b>

# NOTER

	2017/18	2016/17
	KR.	KR.
<b>5 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
Leasingforpligtelser	-863.119	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>-863.119</b>	<b>0</b>



# 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

