



TØNDER REVISION

TØNDER · LØGUMKLOSTER · TOFTLUND



Sønderjyllands Trætransport A/S

Arnåvej 7

Vester Højst

6240 Løgumkloster

CVR-nr. 40 53 94 17

Årsrapport for 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. juni 2020

Reinhardt Port
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019	6
Balance pr. 31. december 2019	7
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Sønderjyllands Trætransport A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løgumkloster, den 17. juni 2020

Direktion

Reinhardt Port

Bestyrelse

Jonas Petersen Port

Nicklas Petersen Port
formand

Reinhardt Port

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Sønderjyllands Trætransport A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Sønderjyllands Trætransport A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden 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.

Løgumkloster, den 17. juni 2020

Tønder Revision

registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 14 28 07

Jan Callesen
registreret revisor
MNE-nr. mne15969

Selskabsoplysninger

Selskabet	Sønderjyllands Trætransport A/S Arnåvej 7 Vester Højst 6240 Løgumkloster
	CVR-nr.: 40 53 94 17
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019
	Hjemsted: Tønder
Bestyrelse	Jonas Petersen Port Nicklas Petersen Port, formand Reinhardt Port
Direktion	Reinhardt Port
Revisor	Tønder Revision registreret revisionsaktieselskab Østergade 6A 6240 Løgumkloster

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive transportvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på kr. 223.524, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 1.911.982.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.388.377
Personaleomkostninger	1	-623.725
Resultat før af- og nedskrivninger		764.652
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-449.149
Resultat før finansielle poster		315.503
Finansielle indtægter	2	195
Finansielle omkostninger	3	-29.128
Resultat før skat		286.570
Skat af årets resultat		-63.046
Årets resultat		223.524
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte		411.982
Overført resultat		-188.458
		223.524

Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.
Aktiver		
Goodwill		504.000
Immaterielle anlægsaktiver	4	<u>504.000</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.345.659
Materielle anlægsaktiver	5	<u>2.345.659</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.849.659</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		546.144
Tilgodehavender		<u>546.144</u>
Likvide beholdninger		<u>512.549</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.058.693</u>
Aktiver i alt		<u><u>3.908.352</u></u>

Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.
Passiver		
Virksomhedskapital		400.000
Overført resultat		1.100.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret		411.982
Egenkapital	6	<u>1.911.982</u>
Hensættelse til udskudt skat		234.199
Hensatte forpligtelser i alt		<u>234.199</u>
Leasingforpligtelser		1.213.210
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>1.213.210</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	215.775
Leverandører af varer og tjenesteydelser		122.561
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		96.451
Anden gæld		114.174
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>548.961</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.762.171</u>
Passiver i alt		<u><u>3.908.352</u></u>
Eventualforpligtelser	8	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9	

Noter til årsrapporten

	2019
	kr.
1 Personaleomkostninger	
Lønninger	607.158
Andre omkostninger til social sikring	9.570
Andre personaleomkostninger	6.997
	<u>623.725</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>
2 Finansielle indtægter	
Andre finansielle indtægter	195
	<u>195</u>
3 Finansielle omkostninger	
Andre finansielle omkostninger	29.128
	<u>29.128</u>
4 Immaterielle anlægsaktiver	
	Goodwill
	<u>0</u>
Kostpris 1. januar 2019	0
Tilgang i årets løb	630.000
	<u>630.000</u>
Kostpris 31. december 2019	630.000
	<u>630.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	0
Årets afskrivninger	126.000
	<u>126.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	126.000
	<u>126.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u><u>504.000</u></u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2019	623.292
Tilgang i årets løb	2.469.533
Afgang i årets løb	-424.017
Kostpris 31. december 2019	<u>2.668.808</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	0
Årets afskrivninger	323.149
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	<u>323.149</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>2.345.659</u>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>1.954.683</u>

6 Egenkapital

	Virk- somheds- kapital	Overkurs ved emis- sion	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-188.458	411.982	223.524
Overført fra overkurs ved emission	0	-1.288.458	1.288.458	0	0
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	400.000	1.288.458	0	0	1.688.458
Egenkapital 31. december 2019	<u>400.000</u>	<u>0</u>	<u>1.100.000</u>	<u>411.982</u>	<u>1.911.982</u>

Noter til årsrapporten

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2019	Gæld 31. december 2019	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Leasingforpligtelser	0	1.428.985	215.775	307.743
	0	1.428.985	215.775	307.743

8 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Port Holding 2019 ApS (Administrationsselskab) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sønderjyllands Trætransport A/S for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2019 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2019 er selskabets første regnskabsperiode.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risiko-overgang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, autodrift mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør . Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Goodwill afskrives over 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1-6 år	650 tkr.

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Selskabsskat 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.