

# **Sørkjær Trans ApS**

Ved Hanevad 10

2740 Skovlunde

CVR-nr. 55929718

## **Årsrapport 2017/18**

42. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 8. oktober 2018

---

Jan Stolt Kjærgaard  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

|   |    |
|---|----|
| Ledespåtegning .....                                    | 3  |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet ..... | 4  |
| Virksomhedsoplysninger .....                            | 5  |
| Ledelsesberetning .....                                 | 6  |
| Anvendt regnskabspraksis .....                          | 7  |
| Resultatopgørelse .....                                 | 9  |
| Balance .....   | 10 |
| Noter .....   | 12 |

**Sørkjær Trans ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 for Sørkjær Trans ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovlunde, den 4. oktober 2018

### **Direktion**

Jan Stolt Kjærgaard

**Sørkjær Trans ApS**

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Sørkjær Trans ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Sørkjær Trans ApS for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 på grundlag af selskabets 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 bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors 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 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.

Brøndby, den 4. oktober 2018

### **CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**

CVR-nr. 29198535

Morten Rasmussen  
Registreret revisor  
mne12275

## Sørkjær Trans ApS

### Virksomhedsoplysninger

|                      |   |
|----------------------|---|
| <b>Virksomheden</b>  | Sørkjær Trans ApS<br>Ved Hanevad 10<br>2740 Skovlunde   |
| Telefon              | 44 91 52 00   |
| CVR-nr.              | 55929718  |
| Stiftelsesdato       | 15. marts 1976  |
| Hjemsted             | Ballerup  |
| Regnskabsår          | 1. maj 2017 - 30. april 2018  |
| <b>Direktion</b>     | Jan Stolt Kjærgaard   |
| <b>Revisor</b>       | CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab<br>Park Allé 350A 2.<br>2605 Brøndby<br>CVR-nr.: 29198535 |
| <b>Pengeinstitut</b> | Danske Bank<br>Holmens Kanal 2-12<br>1092 København K   |

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i ejendomsudlejning.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 udviser et resultat på kr. -53.676, og selskabets balance pr. 30. april 2018 udviser en balancesum på kr. 2.731.399, og en egenkapital på kr. 2.597.191.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Sørkjær Trans ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. Herudover er der tilvalgt enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedører regnskabsåret.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration mv.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under

## Anvendt regnskabspraksis

acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

Der afskrives ikke på udlejningsejendommen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi).

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og bankindestående.

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## Resultatopgørelse

|   | Note | 2017/18<br>kr. | 2016/17<br>kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| <b>Bruttoresultat</b>                           |      | <b>1.727</b>   | <b>3.468</b>   |
| Andre finansielle indtægter                     |      | 59.486         | 220.354        |
| Andre finansielle omkostninger                  |      | -115.571       | -4.154         |
| <b>Resultat før skat</b>                        |      | <b>-54.359</b> | <b>219.668</b> |
| Skat af årets resultat                          | 1    | 682            | -20.067        |
| <b>Årets resultat</b>                           |      | <b>-53.677</b> | <b>199.601</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>          |      |                |                |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen |      | 25.000         | 51.700         |
| Overført resultat                               |      | -78.677        | 147.901        |
| <b>Resultatdisponering</b>                      |      | <b>-53.677</b> | <b>199.601</b> |

Sørkjær Trans ApS

Balance pr. 30. april 2018

|                                      | Note | 2017/18<br>kr.   | 2016/17<br>kr.   |
|--------------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>Aktiver</b>                       |      |                  |                  |
| Grunde og bygninger                  | 2    | 1.500.000        | 1.500.000        |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>      |      | <b>1.500.000</b> | <b>1.500.000</b> |
| <b>Anlægsaktiver</b>                 |      | <b>1.500.000</b> | <b>1.500.000</b> |
| Tilgodehavende selskabsskat          |      | 9.283            | 0                |
| Periodeafgrænsningsposter            |      | 6.140            | 30.874           |
| <b>Tilgodehavender</b>               |      | <b>15.423</b>    | <b>30.874</b>    |
| Andre værdipapirer og kapitalandele  |      | 1.155.469        | 1.219.783        |
| <b>Værdipapirer og kapitalandele</b> |      | <b>1.155.469</b> | <b>1.219.783</b> |
| <b>Likvide beholdninger</b>          |      | <b>60.507</b>    | <b>51.290</b>    |
| <b>Omsætningsaktiver</b>             |      | <b>1.231.400</b> | <b>1.301.947</b> |
| <b>Aktiver</b>                       |      | <b>2.731.400</b> | <b>2.801.947</b> |

Sørkjær Trans ApS

Balance pr. 30. april 2018

|  | Note | 2017/18<br>kr.   | 2016/17<br>kr.   |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>Passiver</b>                          |      |                  |                  |
| Virksomhedskapital                       |      | 200.000          | 200.000          |
| Reserve for opskrivninger                |      | 127.999          | 127.999          |
| Overført resultat                        |      | 2.244.192        | 2.322.869        |
| Udbytte for regnskabsåret                |      | 25.000           | 51.700           |
| <b>Egenkapital</b>                       | 3, 4 | <b>2.597.191</b> | <b>2.702.568</b> |
| Hensættelser til udskudt skat            |      | 35.398           | 36.080           |
| <b>Hensatte forpligtelser</b>            |      | <b>35.398</b>    | <b>36.080</b>    |
| Selskabsskat                             |      | 0                | 7.515            |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>   |      | <b>0</b>         | <b>7.515</b>     |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser |      | 10.625           | 10.000           |
| Selskabsskat                             |      | 7.515            | 8.059            |
| Anden gæld                               |      | 80.671           | 37.726           |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   |      | <b>98.811</b>    | <b>55.785</b>    |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                |      | <b>98.811</b>    | <b>63.299</b>    |
| <b>Passiver</b>                          |      | <b>2.731.400</b> | <b>2.801.947</b> |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger    | 5    |                  |                  |
| Ejerskab                                 | 6    |                  |                  |

## Noter

|                                     | 2017/18          | 2016/17          |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>1. Skat af årets resultat</b>    |                  |                  |
| Skat af årets resultat              | 0                | 16.676           |
| Regulering af udskudt skat          | -682             | 3.391            |
|                                     | <b>-682</b>      | <b>20.067</b>    |
| <b>2. Udlejningsejendom</b>         |                  |                  |
| Kostpris primo                      | 1.336.002        | 1.336.002        |
| <b>Kostpris ultimo</b>              | <b>1.336.002</b> | <b>1.336.002</b> |
| Opskrivninger primo                 | 163.998          | 163.998          |
| <b>Opskrivninger ultimo</b>         | <b>163.998</b>   | <b>163.998</b>   |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b> | <b>1.500.000</b> | <b>1.500.000</b> |

**3. Virksomhedskapital**

Virksomhedskapitalen består af nom. 200 anparter á 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser og har alle samme stemmerettigheder.

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| Virksomhedskapital | 200.000        | 200.000        |
|                    | <b>200.000</b> | <b>200.000</b> |

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

**4. Egenkapital**

|                           | Primo            | Udbetalt udbytte | Overført resultat | Ultimo           |
|---------------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Virksomhedskapital        | 200.000          | 0                | 0                 | 200.000          |
| Reserve for opskrivninger | 127.999          | 0                | 0                 | 127.999          |
| Overført resultat         | 2.322.869        | 0                | -78.677           | 2.244.192        |
| Udbytte for regnskabsåret | 51.700           | -51.700          | 25.000            | 25.000           |
|                           | <b>2.702.568</b> | <b>-51.700</b>   | <b>-53.677</b>    | <b>2.597.191</b> |

**5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er tinglyst et ejerpantebrev på nom. kr. 400.000 i udlejningsejendommen, som selskabet selv har i hænde.

**6. Ejerskab**

Følgende kapitalejer ejer minimum 5% af kapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

Sonja Kjærgaard, Yderholmvej 49, Jersie, 4623 Lille Skensved