

PALTRA ApS

**Bøgildsmindevej 17
9400 Nørresundby**

CVR-nr. 61 60 69 12

Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 2. juli 2021

Henrik Christensen
dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for PALTRA ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 29. juni 2021

Direktion

Henrik Christensen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i PALTRA ApS

Vi har opstillet årsrapporten for PALTRA ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 29. juni 2021

Revicor
Godkendt revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 13 92 92 97

Jørgen E. Paulsen
Registeret revisor
MNE-nr. mne4334

Selskabsoplysninger

Selskabet

PALTRA ApS
Bøgildsmindevej 17
9400 Nørresundby

Telefon: 98 19 22 33

E-mail: Heltrans@heltrans.dk

CVR-nr.: 61 60 69 12

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

Hjemsted: Aalborg Kommune

Direktion

Henrik Christensen, direktør

Revisor

Revicor
Godkendt revisionsanpartsselskab
Hobrovej 317
9200 Aalborg SV

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er køb, salg og reparation af paller samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på kr. 310.247, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 978.691.

Det er ledelsens vurdering, at selskabets drift i 2020 ikke har været mærkbart påvirket af Covid19. Ledelsen forventer at selskabets resultat i 2021 ikke vil blive væsentligt påvirket af Covid19

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PALTRA ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020 er aflagt i kr.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risiko til køber har fundet sted.

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

Anvendt regnskabspraksis

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, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, salgsfremmende omkostninger, omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles ved første indregning til kostpris, herefter 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	352 %

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger indregnes efter gennemsnitsmetoden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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. Udskudt skatteaktiv er ikke indregnet grundet usikkerhed om den tidsmæssige udnyttelse af aktivet.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Bruttofortjeneste		760.468	982.830
Personaleomkostninger	1	-438.344	-567.330
Resultat før af- og nedskrivninger		322.124	415.500
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-5.210	-6.042
Resultat før finansielle poster		316.914	409.458
Finansielle indtægter		844	780
Finansielle omkostninger		-7.511	-102
Resultat før skat		310.247	410.136
Skat af årets resultat		0	-42
Årets resultat		310.247	410.094
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		310.247	410.094
		310.247	410.094

This document has esignatur Agreement-ID: 53ea6a1Knx24264421

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		352.439	357.649
Indretning af lejede lokaler		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>352.439</u>	<u>357.649</u>
Deposita		<u>408.000</u>	<u>408.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>408.000</u>	<u>408.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>760.439</u>	<u>765.649</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>2.209.731</u>	<u>1.708.062</u>
Varebeholdninger		<u>2.209.731</u>	<u>1.708.062</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		15.095	72.563
Andre tilgodehavender		<u>230.522</u>	<u>83.573</u>
Tilgodehavender		<u>245.617</u>	<u>156.136</u>
Likvide beholdninger		<u>167.141</u>	<u>59.548</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.622.489</u>	<u>1.923.746</u>
Aktiver i alt		<u>3.382.928</u>	<u>2.689.395</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		204.000	204.000
Overført resultat		774.691	464.443
Egenkapital	2	<u>978.691</u>	<u>668.443</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		257.319	323.760
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.340.170	1.345.170
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		305.500	0
Anden gæld		501.248	352.022
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.404.237</u>	<u>2.020.952</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.404.237</u>	<u>2.020.952</u>
Passiver i alt		<u>3.382.928</u>	<u>2.689.395</u>
Eventualforpligtelser	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Noter

	2020	2019
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	537.733	636.339
Pensioner	110.248	114.556
Andre omkostninger til social sikring	46.369	45.754
Andre personaleomkostninger	22.563	34.952
	716.913	831.601
Overført til produktionslønninger	-278.569	-264.271
	438.344	567.330
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	3	3

2 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført re- sultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	204.000	464.444	668.444
Årets resultat	0	310.247	310.247
Egenkapital 31. december 2020	204.000	774.691	978.691

1 Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Varekøb	322.072	269.813
Varekøb u/moms	166.562	195.107
Varekøb EU	289.306	183.692
Fragt	1.500	400
Produktionslønninger	278.569	264.271
Varelager primo	1.708.062	988.025
Varelager ultimo	-2.209.731	-1.708.062
	556.340	193.246

Noter

2 Andre eksterne omkostninger

Småanskaffelser	15.302	0
Reparation og vedligeholdelse af værktøj	10.690	16.123
Færge og bro	3.848	10.647
Direkte omkostninger	29.840	26.770
Husleje	192.000	192.000
El og vand	27.144	27.620
Varme	4.000	4.000
Vedligeholdelse	16.934	35.849
Rengøring og renovation	5.149	2.377
Ejendomsskat	39.296	42.182
Lokaleomkostninger	284.523	304.028
Annoncer og reklame	5.820	14.848
Repræsentation	13.604	25.397
Rejseomkostninger	15.724	43.017
Salgsomkostninger	35.148	83.262
Kontorartikler	6.855	3.503
Telefon	28.277	29.467
Porto og gebyrer	8.023	8.068
Forsikringer	41.500	25.771
Kontingenter	3.124	2.300
Fagbøger	134	431
Revisorhonorar	24.500	22.300
Advokathonorar	0	500
Konsulentassistance	3.832	10.064
Vedligeholdelse inventar	22.134	14.474
Andre omkostninger	0	1.000
Administrationsomkostninger	138.379	117.878
Brændstof	68.633	69.151
Forsikring og vægtafgift	47.393	56.527
Reparation og vedligeholdelse	116.607	105.079
Redningskorps	528	1.161
Leje	79.200	79.200

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
2 Andre eksterne omkostninger (Fortsat)	kr.	kr.
Autodrift	<u>312.361</u>	<u>311.118</u>
	<u>800.251</u>	<u>843.056</u>

3 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Kornel Holding ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat mv.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Henrik Winther Christensen

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-891982113248 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 06-07-2021 kl.: 14:08:42
Underskrevet med NemID

Jørgen Eluf Paulsen

Som Registreret revisor
RID: 82666643 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 06-07-2021 kl.: 14:49:57
Underskrevet med NemID

Henrik Winther Christensen

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-891982113248 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 06-07-2021 kl.: 15:13:16
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 53eaf6a1Klx242644421