

Sønderjyllands Fragt Service A/S

CVR-nr. 25 80 09 15



Årsrapport for 2014

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 26. maj 2015

Som dirigent:

.....
Steen Hvidt



Building a better
working world

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	1
Oplysninger om selskabet	1
Beretning	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	9
Personaleomkostninger	12
Finansielle omkostninger	12
Skat af årets resultat	12
Materielle anlægsaktiver	13
Aktiekapital	13
Langfristede gældsforpligtelser	13
Sikkerhedsstillelser	14
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	14

Oplysninger om selskabet

Navn	Sønderjyllands Fragt Service A/S
Adresse, postnr., by	Bredholm 2, 6100 Haderslev
CVR-nr.	25 80 09 15
Stiftet	15. december 2000
Hjemstedskommune	Haderslev
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	74 52 11 63
Telefax	74 52 12 20
Bestyrelse	Steen Hvidt, formand Anni Berggreen Schondelmeier Erik Schondelmeier Anders Berggreen Schondelmeier Maria Berggreen Schondelmeier
Direktion	Anni Berggreen Schondelmeier
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Jomfrustien 6, 6100 Haderslev Telefon 73 23 30 00 Telefax 72 29 30 30

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består af et landsdækkende stykgodsdistributionssystem samt drift af godshotel, handling, pakning og forsendelser for kunder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2014 udviser et underskud på kr. -239.875 mod kr. 523.229 sidste år, og selskabets balance pr. 31. december 2014 udviser en egenkapital på kr. 3.833.490.

Det er ledelsens opfattelse, at resultatopgørelsen og balancen med tilhørende noter indeholder de oplysninger, der er nødvendige til bedømmelse af selskabets drift i regnskabsåret samt den økonomiske stilling pr. 31. december 2014.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der har væsentlig betydning for vurderingen af årsrapporten.

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Sønderjyllands Fragt Service 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 26. maj 2015

Direktionen:

.....
Anni Berggreen Schondelmeier

Bestyrelsen:

.....
Steen Hvidt
formand

.....
Anni Berggreen Schondelmeier

.....
Erik Schondelmeier

.....
Anders Berggreen Schondelmeier

.....
Maria Berggreen Schondelmeier

Til kapitalejerne i Sønderjyllands Fragt Service A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Sønderjyllands Fragt Service A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder en vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere en vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Haderslev, den 26. maj 2015
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab

Lars Mortensen
statsaut. revisor

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Bruttofortjeneste	12.405.078	13.528.206
2 Personaleomkostninger	-12.089.260	-12.259.128
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>-574.576</u>	<u>-549.287</u>
Resultat af primær drift	-258.758	719.791
Finansielle indtægter	30.709	38.233
3 Finansielle omkostninger	<u>-68.160</u>	<u>-77.648</u>
Resultat før skat	-296.209	680.376
4 Skat af årets resultat	<u>56.334</u>	<u>-157.147</u>
Årets resultat	<u>-239.875</u>	<u>523.229</u>
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	150.000
Overført resultat	<u>-239.875</u>	<u>373.229</u>
	<u>-239.875</u>	<u>523.229</u>

Balance pr. 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>1.627.091</u>	<u>2.040.643</u>
5 Materielle anlægsaktiver	<u>1.627.091</u>	<u>2.040.643</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.627.091</u>	<u>2.040.643</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.071.837	3.612.687
Periodeafgrænsningsposter	171.786	178.112
Andre tilgodehavender	<u>15.659</u>	<u>15.659</u>
Tilgodehavender	<u>3.259.282</u>	<u>3.806.458</u>
Likvide beholdninger	<u>3.895.565</u>	<u>2.978.774</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>7.154.847</u>	<u>6.785.232</u>
Aktiver i alt	<u><u>8.781.938</u></u>	<u><u>8.825.875</u></u>

Balance pr. 31. december

Note	2014 kr.	2013 kr.
Passiver		
Egenkapital		
6 Aktiekapital	500.000	500.000
Overført resultat	3.333.490	3.573.365
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	150.000
Egenkapital i alt	3.833.490	4.223.365
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	133.300	169.100
Hensatte forpligtelser i alt	133.300	169.100
Gældsforpligtelser		
Gæld til banker	355.298	653.880
7 Langfristede gældsforpligtelser	355.298	653.880
7 Kortfristet del af langfristet gæld	279.200	255.000
Gæld til banker	125.416	536
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.353.668	1.495.014
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.093.091	948.025
Anden gæld	1.608.475	1.080.955
Kortfristede gældsforpligtelser	4.459.850	3.779.530
Gældsforpligtelser i alt	4.815.148	4.433.410
Passiver i alt	8.781.938	8.825.875

Egenkapitaloppgørelse

(kr.)	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2014	500.000	3.573.365	150.000	4.223.365
Betalt udbytte			-150.000	-150.000
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>-239.875</u>	<u>0</u>	<u>-239.875</u>
Egenkapital pr. 31/12 2014	<u>500.000</u>	<u>3.333.490</u>	<u>0</u>	<u>3.833.490</u>

1. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sønderjyllands Fragt Service A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutadifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Indtægter fra stykgodsdistribution indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter mv.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsgrundlaget udgør kostprisen med tillæg af opskrivninger.

Aktivernes forventede brugstid udgør:

	<u>Brugstid (år)</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-7

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valutasamt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

1. Anvendt regnskabspraxis - fortsat

Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Godstransport E. Schondelmeier ApS. Moderselskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

Årets skat, der består af årets sambeskatningsbidrag og ændring 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

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger. Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

Efter sambeskatningsreglerne hæfter datterselskaber ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for de samlede skyldige selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under tilgodehavender hos eller gæld til tilknyttede virksomheder.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, 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.

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Leasingforpligtelser

Jævnfør årsregnskabslovens § 33, stk. 1 har selskabet valgt ikke at indregne finansielt leasede aktiver i balancen, ligesom den kapitaliserede restleasingforpligtelse på leasingkontrakterne ikke indregnes som en gældsforpligtelse.

I stedet oplyser selskabet den samlede leasingforpligtelse i en note under eventualforpligtelser.

Noter

	2014 kr.	2013 kr.
2. Personaleomkostninger		
Personaleomkostninger er opgjort således:		
Lønninger	10.550.855	10.562.429
Pensioner	1.193.425	1.264.473
Andre omkostninger til social sikring	<u>344.980</u>	<u>432.226</u>
	<u>12.089.260</u>	<u>12.259.128</u>
3. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	15.600	12.287
Andre finansielle omkostninger	<u>52.560</u>	<u>65.361</u>
	<u>68.160</u>	<u>77.648</u>
4. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-20.534	174.047
Årets regulering af udskudt skat	<u>-35.800</u>	<u>-16.900</u>
	<u>-56.334</u>	<u>157.147</u>

5. Materielle anlægsaktiver

(kr.)	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris	
Saldo pr. 1/1 2014	7.016.636
Tilgang i årets løb	225.700
Afgang i årets løb	<u>-272.000</u>
Kostpris pr. 31/12 2014	<u>6.970.336</u>
Af- og nedskrivninger	
Saldo pr. 1/1 2014	4.975.993
Årets afskrivninger	574.576
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-207.324</u>
Af- og nedskrivninger pr. 31/12 2014	<u>5.343.245</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2014	<u>1.627.091</u>

	<u>31/12 2014 kr.</u>	<u>31/12 2013 kr.</u>
6. Aktiekapital		
Aktiekapitalen kr. 500.000, sammensættes således:		
500 A-aktie(r) a kr. 1.000,00	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

7. Langfristede gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser kan specificeres således:

	<u>Forfalder mellem 1 og 5 år kr.</u>	<u>Forfalder ud over 5 år kr.</u>	<u>Langfristede gældsforplig- telser i alt pr. 31/12 2014 kr.</u>	<u>Kortfristet del af langfristet gæld kr.</u>
Gæld til banker	<u>355.298</u>	<u>0</u>	<u>355.298</u>	<u>279.200</u>
	<u>355.298</u>	<u>0</u>	<u>355.298</u>	<u>279.200</u>

8. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitutter er tinglyst løsørepantebrev på 1.500.000 kr. med pant i driftsmateriel, hvis regnskabsmæssige værdi andrager 647.176 kr.

9. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser overfor modervirksomhed og dennes øvrige dattervirksomheder:

Selskabet er sambeskattet med Godstransport E. Schondelmeier ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen udgør pr. 31. december 2014 0 kr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Andre økonomiske forpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler, der udløber over 3 - 5 år. Næste års leasingydelse andrager ca. 1.728.000 kr.