

Esbjerg Indleveringscentral ApS

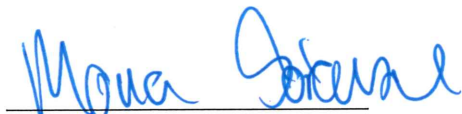
Jagtvænget 15, 6710 Esbjerg V

Årsrapport for

2018/19

CVR-nr. 14 35 48 75

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. februar 2020.



Mona Sørensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2018 - 30. september 2019

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for Esbjerg Indleveringscentral ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg V, den 17. januar 2020

Direktion


Mona Sørensen

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til anpartshaveren i Esbjerg Indleveringscentral ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Esbjerg Indleveringscentral ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Esbjerg, den 17. januar 2020

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Alexander Rasmussen
statsautoriseret revisor
mne24721

Selskabsoplysninger

Selskabet	Esbjerg Indleveringscentral ApS Jagtvænget 15 6710 Esbjerg V
	CVR-nr.: 14 35 48 75
	Stiftet: 27. juni 1990
	Hjemsted: Esbjerg
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 30. regnskabsår
Direktion	Mona Sørensen, Jagtvænget 15, 6710 Esbjerg V
Revisor	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Edison Park 4 6715 Esbjerg N
Bankforbindelse	Sydbank, Kongensgade 62, 6701 Esbjerg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive vognmandsvirksomhed. Selskabets aktiviteter omfatter indsamling og transport af skind.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 3.173.537 mod 2.817.431 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 772.574 mod 359.929 sidste år.

Den forventede udvikling

Selskabets kontrakt med sortering og vognmandsvirksomhed for Copenhagen Fur er ophørt i regnskabsåret og selskabets aktiviteter er nu udelukkende udlejning af ejendom.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter ledelsens skøn ikke indtruffet hændelser efter regnskabsårets slutning som vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Esbjerg Indleveringscentral ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

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.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 posterings direkte i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

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 (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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

	Brugstid
Bygninger	25 år
Produktionsanlæg og maskiner	5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

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

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Esbjerg Indleveringscentral ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle 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 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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
Bruttofortjeneste	3.173.537	2.817.431
1 Personaleomkostninger	-1.980.228	-2.099.887
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-200.523	-237.578
Driftsresultat	992.786	479.966
Andre finansielle indtægter	24.845	3.046
2 Øvrige finansielle omkostninger	-6.253	-6.285
Resultat før skat	1.011.378	476.727
Skat af årets resultat	-238.804	-116.798
Årets resultat	772.574	359.929
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.000.000	0
Overføres til overført resultat	0	359.929
Disponeret fra overført resultat	-227.426	0
Disponeret i alt	772.574	359.929

Balance 30. september

Aktiver		2019	2018
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
3	Grunde og bygninger	1.344.946	1.471.666
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	246.803
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.344.946</u>	<u>1.718.469</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.344.946</u>	<u>1.718.469</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	849.689	391.281
5	Udskudte skatteaktiver	1.500	0
	Andre tilgodehavender	18.890	61.272
	Periodeafgrænsningsposter	2.648	2.664
	Tilgodehavender i alt	<u>872.727</u>	<u>455.217</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.163.199</u>	<u>323.250</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.035.926</u>	<u>778.467</u>
	Aktiver i alt	<u>3.380.872</u>	<u>2.496.936</u>

Balance 30. september

Passiver		2019	2018
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	555.000	555.000
7	Overført resultat	1.280.892	1.508.318
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.000.000	0
	Egenkapital i alt	<u>2.835.892</u>	<u>2.063.318</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>14.200</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>14.200</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	16.000
	Selskabsskat	382.157	259.639
	Anden gæld	<u>142.823</u>	<u>143.779</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>544.980</u>	<u>419.418</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>544.980</u>	<u>419.418</u>
	Passiver i alt	<u>3.380.872</u>	<u>2.496.936</u>

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**9 Eventualposter**

Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.788.596	1.867.837
Pensioner	156.946	199.111
Andre omkostninger til social sikring	14.863	15.242
Personaleomkostninger i øvrigt	19.823	17.697
	<u>1.980.228</u>	<u>2.099.887</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	6.253	6.285
	<u>6.253</u>	<u>6.285</u>
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. oktober 2018	3.450.578	3.450.578
Kostpris 30. september 2019	<u>3.450.578</u>	<u>3.450.578</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2018	-1.978.912	-1.852.192
Årets afskrivninger	-126.720	-126.720
Af- og nedskrivninger 30. september 2019	<u>-2.105.632</u>	<u>-1.978.912</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019	<u>1.344.946</u>	<u>1.471.666</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. oktober 2018	1.351.237	1.351.237
Afgang i årets løb	-1.310.237	0
Kostpris 30. september 2019	<u>41.000</u>	<u>1.351.237</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2018	-1.104.434	-993.576
Årets afskrivninger	-70.233	-110.858
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	1.133.667	0
Af- og nedskrivninger 30. september 2019	<u>-41.000</u>	<u>-1.104.434</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019	<u>0</u>	<u>246.803</u>

Noter

	<u>30/9 2019</u>	<u>30/9 2018</u>
5. Udskudte skatteaktiver		
Udskudte skatteaktiver 1. oktober 2018	-14.200	-25.200
Udskudt skat af årets resultat	<u>15.700</u>	<u>11.000</u>
	<u>1.500</u>	<u>-14.200</u>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	<u>1.500</u>	<u>-14.200</u>
	<u>1.500</u>	<u>-14.200</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2018	<u>555.000</u>	<u>555.000</u>
	<u>555.000</u>	<u>555.000</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2018	1.508.318	1.148.389
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-227.426</u>	<u>359.929</u>
	<u>1.280.892</u>	<u>1.508.318</u>
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		
9. Eventualposter		
Sambeskatning		
Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Rolund Holding ApS, CVR-nr. 20391642 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.		
Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.		
Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 36 t.kr.		

Noter

9. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.