

**Esbjerg Indleveringscentral ApS**

**Jagtvænget 15, 6710 Esbjerg V**

---


**Årsrapport for**

**2020/21**

---

**CVR-nr. 14 35 48 75**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. januar 2022.

  
Mona Sørensen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

Side

**Påtegninger**

- 1 Ledelsespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

**Ledelsesberetning**

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

**Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021**

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

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg V, den 10. januar 2022

Direktion

Mona Sørensen



## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

Til anpartshaveren i Esbjerg Indleveringscentral ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Esbjerg Indleveringscentral ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

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

Esbjerg, den 10. januar 2022

**Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Alexander Rasmussen  
statsautoriseret revisor  
mne24721

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	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 32. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Mona Sørensen, Jagtvænget 15, 6710 Esbjerg V
<b>Revisor</b>	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Edison Park 4 6715 Esbjerg N
<b>Bankforbindelse</b>	Sydbank, Kongensgade 62, 6701 Esbjerg

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er formueforvaltning.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.481.929 mod 281.648 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 2.042.912 mod -72.148 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### 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.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

#### 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 posteringer 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 sambeskatte 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.

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

#### Tilgodehavender

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

#### 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.

#### 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 og for betalte acontoskatter.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

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 måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 skat måles til nettorealisationsværdi.

### Gældsforpligtelser

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

**Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september**

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>2.481.929</b>	<b>281.648</b>
2 Personaleomkostninger	0	-251.024
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-105.600	-126.720
<b>Driftsresultat</b>	<b>2.376.329</b>	<b>-96.096</b>
Andre finansielle indtægter	17.392	23.255
3 Øvrige finansielle omkostninger	-7.169	-3.543
<b>Resultat før skat</b>	<b>2.386.552</b>	<b>-76.384</b>
Skat af årets resultat	-343.640	4.236
<b>Årets resultat</b>	<b>2.042.912</b>	<b>-72.148</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	3.200.000	0
Disponeret fra overført resultat	-1.157.088	-72.148
<b>Disponeret i alt</b>	<b>2.042.912</b>	<b>-72.148</b>

**Balance 30. september**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Grunde og bygninger	0	1.218.226
Materielle anlægsaktiver i alt	0	1.218.226
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>1.218.226</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.310.180	242.568
Andre tilgodehavender	33.420	0
Tilgodehavender i alt	2.343.600	242.568
Likvide beholdninger	1.871.012	650.839
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>4.214.612</b>	<b>893.407</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>4.214.612</b>	<b>2.111.633</b>

**Balance 30. september**

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
7 Virksomhedskapital	555.000	555.000
8 Overført resultat	51.656	1.208.744
Foreslået udbytte for regnskabsåret	3.200.000	0
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>3.806.656</u></b>	<b><u>1.763.744</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	65.786	19.306
9 Selskabsskat	337.759	248.623
Anden gæld	4.411	79.960
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>407.956</u>	<u>347.889</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>407.956</u></b>	<b><u>347.889</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>4.214.612</u></b>	<b><u>2.111.633</u></b>
1 Særlige poster		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11 Eventualposter		

## Noter

---

### 1. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og -tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktter.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	<u>2020/21</u>
Indtægter:	
Fortjeneste ved salg af ejendom	2.889.874
	<u>2.889.874</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:	
Andre driftsindtægter	2.889.874
<b>Resultat af særlige poster netto</b>	<b><u>2.889.874</u></b>

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	0	244.812
Andre omkostninger til social sikring	0	1.704
Personaleomkostninger i øvrigt	0	4.508
	<u>0</u>	<u>251.024</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>1</u>
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	7.169	3.543
	<u>7.169</u>	<u>3.543</u>

## Noter

---

<b>4. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris 1. oktober 2020	3.450.578	3.450.578
Afgang i årets løb	<u>-3.450.578</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 30. september 2021</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>3.450.578</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020	-2.232.352	-2.105.632
Årets afskrivninger	-105.600	-126.720
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>2.337.952</u>	<u>0</u>
<b>Af- og nedskrivninger 30. september 2021</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-2.232.352</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>1.218.226</u></b>
<b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. oktober 2020	41.000	41.000
Afgang i årets løb	<u>-41.000</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 30. september 2021</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>41.000</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020	-41.000	-41.000
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>41.000</u>	<u>0</u>
<b>Af- og nedskrivninger 30. september 2021</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-41.000</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>6. Udskudte skatteaktiver</b>		
Udskudte skatteaktiver 1. oktober 2020	0	1.500
Udskudt skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-1.500</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>7. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. oktober 2020	<u>555.000</u>	<u>555.000</u>
	<b><u>555.000</u></b>	<b><u>555.000</u></b>

## Noter

	<u>30/9 2021</u>	<u>30/9 2020</u>
<b>8. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. oktober 2020	1.208.744	1.280.892
Årets overførte overskud eller underskud	-1.157.088	-72.148
	<u>51.656</u>	<u>1.208.744</u>
<b>9. Selskabsskat</b>		
Skyldig selskabsskat 1. oktober 2020	248.623	382.157
Regulering af tidligere års skat	0	145
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	-254.504	-127.798
Beregnet selskabsskat for indeværende år	343.640	-5.881
	<u>337.759</u>	<u>248.623</u>
<b>10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen.		
<b>11. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Ingen.		

### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Rolund Holding ApS, CVR-nr. 20391642 som administrationsselskab 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 505 t.kr.

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