

Korsør Handel & Transport ApS

**Norvangen 3D
4220 Korsør**

CVR-nr. 16 98 75 14

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 8. juni 2022

Finn Poulsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021	7
Balance pr. 31. december 2021	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Korsør Handel & Transport 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Korsør, den 8. juni 2022

Direktion

Finn Poulsen

Selskabsoplysninger

Selskabet

Korsør Handel & Transport ApS
Norvangen 3D
4220 Korsør

CVR-nr.: 16 98 75 14

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Stiftet: 1. december 1976

Hjemsted: Slagelse

Direktion

Finn Poulsen

Pengeinstitut

Danske Bank

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Korsør Handel & Transport ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af tjenesteydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Direkte omkostninger

Vareforbruget omfatter omkostninger, som direkte kan relateres til nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende tilgodehavender, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

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. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles 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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 8 år

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.

Deposita

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

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.

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.

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 skat måles til netrealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Anvendt regnskabspraksis

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Bruttofortjeneste		487.912	452.226
Personaleomkostninger	2	-453.188	-465.702
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-116.045</u>	<u>-91.390</u>
Resultat før finansielle poster		-81.321	-104.866
Finansielle indtægter	3	0	3.123
Finansielle omkostninger	4	<u>-8.372</u>	<u>-5.784</u>
Resultat før skat		-89.693	-107.527
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-89.693</u>	<u>-107.527</u>
 Resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-89.693</u>	<u>-107.527</u>
		<u>-89.693</u>	<u>-107.527</u>

Balance pr. 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner		<u>589.461</u>	<u>640.250</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>589.461</u>	<u>640.250</u>
Deposita		<u>32.500</u>	<u>32.500</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>32.500</u>	<u>32.500</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>621.961</u>	<u>672.750</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		561.161	458.237
Andre tilgodehavender		<u>99.414</u>	<u>76.956</u>
Tilgodehavender		<u>660.575</u>	<u>535.193</u>
Likvide beholdninger		<u>44.822</u>	<u>43.007</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>705.397</u>	<u>578.200</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.327.358</u></u>	<u><u>1.250.950</u></u>

Balance pr. 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		350.810	440.503
Egenkapital		<u>550.810</u>	<u>640.503</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	30.869
Anden gæld		776.548	579.578
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>776.548</u>	<u>610.447</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>776.548</u>	<u>610.447</u>
Passiver i alt		<u><u>1.327.358</u></u>	<u><u>1.250.950</u></u>

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	200.000	440.503	640.503
Årets resultat	0	-89.693	-89.693
Egenkapital 31. december 2021	200.000	350.810	550.810

Noter

1 Hovedaktivitet

Selskabet beskæftiger sig med stevedoring på Korsør Havn

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	410.494	421.071
Pensioner	32.441	35.719
Andre omkostninger til social sikring	7.831	8.912
Andre personaleomkostninger	<u>2.422</u>	<u>0</u>
	<u>453.188</u>	<u>465.702</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	3.120
Kursreguleringer	<u>0</u>	<u>3</u>
	<u>0</u>	<u>3.123</u>
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	2.832	0
Andre finansielle omkostninger	<u>5.540</u>	<u>5.784</u>
	<u>8.372</u>	<u>5.784</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Produktions- anlæg og ma- skiner
Kostpris 1. januar 2021	3.530.623
Tilgang i årets løb	65.256
Afgang i årets løb	<u>-235.000</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>3.360.879</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	2.890.373
Årets afskrivninger	116.045
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-235.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>2.771.418</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u><u>589.461</u></u>

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med danske koncernselskaber og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat.

Selskabet har herudover ingen eventualforpligtelser eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2021.