



Samskip A/S

Vandvejen 7
8000 Aarhus C
CVR-nr. 20363231

Årsrapport 2020

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
26.05.2021

Steen Osorio
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	7
Koncernens resultatopgørelse for 2020	9
Koncernens balance pr. 31.12.2020	10
Koncernens egenkapitalopgørelse for 2020	12
Koncernens pengestrømsopgørelse for 2020	13
Koncernens noter	14
Modervirksomhedens resultatopgørelse for 2020	18
Modervirksomhedens balance pr. 31.12.2020	19
Modervirksomhedens egenkapitalopgørelse for 2020	21
Modervirksomhedens noter	22
Anvendt regnskabspraksis	26

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Samskip A/S

Vandvejen 7

8000 Aarhus C

CVR-nr.: 20363231

Hjemsted: Aarhus

Regnskabsår: 01.01.2020 - 31.12.2020

Bestyrelse

Asbjörn Gislason, formand

Anders Christian Andersen

Steen Osorio

Direktion

Steen Osorio, adm. dir

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

City Tower, Værkmestergade 2

8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020 for Samskip A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2020 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 26.05.2021

Direktion

Steen Osorio

adm. dir

Bestyrelse



Asbjörn Gislason

formand

Anders Christian Andersen

Steen Osorio

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Samskip A/S

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Samskip A/S for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2020 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet". Vi er uafhængige af koncernen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

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

Ved udarbejdelsen af koncernregnskabet og årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis

eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af koncernregnskabet og årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af koncernens og selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den anvendte regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i koncernregnskabet og årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at koncernen og selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af koncernregnskabet og årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om koncernregnskabet og årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om koncernregnskabet og årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af koncernregnskabet og årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med koncernregnskabet og årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er herudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med koncernregnskabet og årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aarhus, den 26.05.2021

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Lars Andersen

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34506

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

	2020	2019	2018	2017
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal				
Bruttofortjeneste	28.081	26.790	27.263	20.929
Driftsresultat	3.267	(2.597)	2.295	3.148
Resultat af finansielle poster	(20)	(295)	(295)	(101)
Årets resultat	2.535	(2.282)	1.474	2.349
Balancesum	34.291	25.336	34.226	24.840
Investeringer i materielle aktiver	1.716	64	284	137
Egenkapital	5.547	3.012	5.294	3.820
Nøgletal				
Egenkapitalforrentning (%)	59,3	-55,0	32,3	61,5
Soliditetsgrad (%)	16,18	11,89	15,47	15,38

Koncernen er blevet koncernregnskabspligtig for regnskabsåret 2018, hvormed der ikke er sammenligningstal fra før 2017.

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med Finansforeningens gældende version af "Anbefalinger & Nøgletal".

Egenkapitalforrentning (%):

$\frac{\text{Årets resultat} * 100}{\text{Gns. egenkapital}}$

Gns. egenkapital

Soliditetsgrad (%):

$\frac{\text{Egenkapital} * 100}{\text{Balancesum}}$

Balancesum

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er shipping- og transportvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Koncernens resultat udviser et overskud på 2.535 t.kr. mod et underskud på 2.282 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Koncernen forventer aktivitet svarende til 2020 og et resultat på niveau med 2020.

Særlige risici

Koncernen er ikke disponeret for særlige risici ud over almindeligt forekommende risici inden for koncernens branche, herunder forretningsmæssige og finansielle risici.

Videnressourcer

Koncernens primære vidensressourcer er medarbejdere og den historiske know how inden for shipping- og transportbranchen. Koncernens fremtidige indtjening er derfor betinget af vidensressourcer inden for kendskab til dette marked.

Miljømæssige forhold

Koncernens væsentligste påvirkning af miljøet kan henføres til brændstofforbrug. Det er koncernens interesse at føre en miljømæssig forsvarlig drift.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten udover nævnte i note 1.

Koncernens resultatopgørelse for 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste/-tab	2	28.080.772	26.789.525
Personaleomkostninger	3	(23.881.725)	(28.650.215)
Af- og nedskrivninger	4	(931.879)	(736.245)
Driftsresultat		3.267.168	(2.596.935)
Andre finansielle indtægter		192.238	180
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		(166.207)	(98.745)
Andre finansielle omkostninger		(46.334)	(196.468)
Resultat før skat		3.246.865	(2.891.968)
Skat af årets resultat	5	(711.596)	609.500
Årets resultat	6	2.535.269	(2.282.468)

Koncernens balance pr. 31.12.2020

Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Erhvervede immaterielle aktiver		278.512	593.493
Goodwill		812.500	1.038.916
Immaterielle aktiver	7	1.091.012	1.632.409
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.596.147	218.720
Materielle aktiver	8	1.596.147	218.720
Deposita		904.400	904.400
Finansielle aktiver	9	904.400	904.400
Anlægsaktiver		3.591.559	2.755.529
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		17.650.555	14.348.281
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.188.638	2.488.257
Udskudt skat	10	70.000	677.000
Andre tilgodehavender		634.439	1.653.659
Tilgodehavende skat		165.231	121.000
Periodeafgrænsningsposter	11	168.106	134.093
Tilgodehavender		21.876.969	19.422.290
Likvide beholdninger		8.822.165	3.158.359
Omsætningsaktiver		30.699.134	22.580.649
Aktiver		34.290.693	25.336.178

Passiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Virksomhedskapital		644.329	644.329
Overført overskud eller underskud		4.902.448	2.367.179
Egenkapital		5.546.777	3.011.508
Leasingforpligtelser		1.171.754	0
Deposita		551.815	63.188
Anden gæld	12	1.281.530	592.975
Langfristede gældsforpligtelser	13	3.005.099	656.163
Kortfristet del af langfristede forpligtelser	13	247.199	0
Bankgæld		1.303.451	1.347.328
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.796.107	13.296.903
Gæld til tilknyttede virksomheder		5.220.500	5.247.499
Anden gæld	14	3.171.560	1.776.777
Kortfristede gældsforpligtelser		25.738.817	21.668.507
Gældsforpligtelser		28.743.916	22.324.670
Passiver		34.290.693	25.336.178
Begivenheder efter balancedagen	1		
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	16		
Transaktioner med nærtstående parter	17		
Koncernforhold	18		
Dattervirksomheder	19		

Koncernens egenkapitalopgørelse for 2020

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	644.329	2.367.179	3.011.508
Årets resultat	0	2.535.269	2.535.269
Egenkapital ultimo	644.329	4.902.448	5.546.777

Koncernens pengestrømsopgørelse for 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Driftsresultat		3.267.168	(2.596.935)
Af- og nedskrivninger		931.879	736.245
Ændringer i arbejdskapital	15	1.912.844	1.885.575
Pengestrømme vedrørende primær drift		6.111.891	24.885
Modtagne finansielle indtægter		192.238	180
Betalte finansielle omkostninger		(212.541)	(295.213)
Refunderet/(betalt) skat		(34.949)	(460.041)
Pengestrømme vedrørende drift		6.056.639	(730.189)
Køb mv. af immaterielle aktiver		(51.749)	(516.545)
Køb mv. af materielle aktiver		(1.716.160)	(64.388)
Salg af materielle aktiver		0	22.435
Pengestrømme vedrørende investeringer		(1.767.909)	(558.498)
Frie pengestrømme frembragt fra drift og investering før finansiering		4.288.730	(1.288.687)
Optagelse af leasingforpligtelser		1.418.953	0
Pengestrømme vedrørende finansiering		1.418.953	0
Ændring i likvider		5.707.683	(1.288.687)
Likvider primo		1.811.031	3.099.718
Likvider ultimo		7.518.714	1.811.031
Likvider ultimo sammensætter sig af:			
Likvide beholdninger		8.822.165	3.158.359
Kortfristet gæld til banker		(1.303.451)	(1.347.328)
Likvider ultimo		7.518.714	1.811.031

Koncernens noter

1 Begivenheder efter balancedagen

Koncernen er fortsat påvirket af udbruddet af Covid-19, men har efter balancedagen ikke gjort brug af mulighederne for at søge og modtage lønkompensation for virksomhedens hjemsendte medarbejdere. Koncernen vurderer altså ikke, at der vil være væsentlig påvirkning heraf i det kommende regnskabsår.

2 Bruttofortjeneste/-tab

Koncernen har anvendt mulighederne for at modtage lønkompensation for hjemsendte medarbejdere, og har i den forbindelse modtaget 985 t.kr. i lønkompensation i regnskabsåret.

3 Personaleomkostninger

	2020	2019
	kr.	kr.
Gager og lønninger	21.262.645	25.555.545
Pensioner	1.671.197	1.880.582
Andre omkostninger til social sikring	350.772	485.778
Andre personaleomkostninger	597.111	728.310
	23.881.725	28.650.215
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	55	63

Oplysninger om det samlede vederlag til ledelsesmedlemmer er ikke oplyst med henvisning til ÅRL §98b, stk. 3, nr. 2.

4 Af- og nedskrivninger

	2020	2019
	kr.	kr.
Afskrivninger på immaterielle aktiver	593.146	579.870
Afskrivninger på materielle aktiver	338.733	156.375
	931.879	736.245

5 Skat af årets resultat

	2020	2019
	kr.	kr.
Aktuel skat	113.878	0
Ændring af udskudt skat	607.000	(609.500)
Regulering vedrørende tidligere år	(9.282)	0
	711.596	(609.500)

6 Forslag til resultatdisponering

	2020 kr.	2019 kr.
Overført resultat	2.535.269	(2.282.468)
	2.535.269	(2.282.468)

7 Immaterielle aktiver

	Erhvervede immaterielle aktiver kr.	Goodwill kr.
Kostpris primo	1.087.123	1.701.659
Tilgange	51.749	0
Kostpris ultimo	1.138.872	1.701.659
Af- og nedskrivninger primo	(493.630)	(662.743)
Årets afskrivninger	(366.730)	(226.416)
Af- og nedskrivninger ultimo	(860.360)	(889.159)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	278.512	812.500

8 Materielle aktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	1.158.133
Tilgange	1.716.160
Kostpris ultimo	2.874.293
Af- og nedskrivninger primo	(939.413)
Årets afskrivninger	(338.733)
Af- og nedskrivninger ultimo	(1.278.146)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.596.147

9 Finansielle aktiver

	Deposita kr.
Kostpris primo	904.400
Kostpris ultimo	904.400
Regnskabsmæssig værdi ultimo	904.400

10 Udskudt skat

	2020	2019
	kr.	kr.
Immaterielle aktiver	(76.000)	(145.000)
Materielle aktiver	85.000	100.000
Tilgodehavender	61.000	61.000
Fremførbare skattemæssige underskud	0	661.000
Udskudt skat i alt	70.000	677.000

	2020	2019
	kr.	kr.
Bevægelser i året		
Primo	677.000	67.500
Indregnet i resultatopgørelsen	(607.000)	609.500
Ultimo	70.000	677.000

Udskudt skat består af midlertidige forskelle på regnskabsmæssige og skattemæssige aktiver. Koncernen har i året anvendt dens skattemæssige underskud til fremførsel.

11 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposterne består af forudbetalte omkostninger, herunder for leje og forbrug af koncernens lejemål.

12 Anden gæld

	2020	2019
	kr.	kr.
Feriepengeforpligtelser	1.281.530	592.975
	1.281.530	592.975

13 Langfristede forpligtelser

	Forfald inden for 12 måneder 2020 kr.	Forfald efter 12 måneder 2020 kr.	Restgæld efter 5 år 2020 kr.
Leasingforpligtelser	247.199	1.171.754	161.358
Deposita	0	551.815	0
Anden gæld	0	1.281.530	0
	247.199	3.005.099	161.358

14 Anden gæld

	2020	2019
	kr.	kr.
Moms og afgifter	253.474	0
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	2.266.226	264.302
Feriepengeforpligtelser	615.343	1.509.439
Anden gæld i øvrigt	36.517	3.036
	3.171.560	1.776.777

15 Ændring i arbejdskapital

	2020	2019
	kr.	kr.
Ændring i tilgodehavender	(3.131.326)	3.490.540
Ændring i leverandørgæld mv.	5.044.170	(1.604.965)
	1.912.844	1.885.575

16 Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

	2020	2019
	kr.	kr.
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb i alt	18.340.244	26.802.752

17 Transaktioner med nærtstående parter, der ikke er på markedsmæssige vilkår

I årsrapporten oplyses alene transaktioner med nærtstående parter, der ikke er gennemført på markedsvilkår. Der er ikke gennemført sådanne transaktioner i regnskabsåret.

18 Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomheden, der udarbejder koncernregnskab for den mindste koncern:
Samskip Logistics Services B.V., 3087 BM Rotterdam.

Koncernregnskabet for Samskip Logistics Services B.V. kan rekvireres på følgende adresse:
Waalhaven OZ 81, 3087 BM Rotterdam, Holland

19 Dattervirksomheder

	Hjemsted	Retsform	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
			%	kr.	kr.
Aarhus Container Trucking ApS	Aarhus	ApS	100	1.616.371	4.450

Modervirksomhedens resultatopgørelse for 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste/-tab	2	26.578.962	25.550.873
Personaleomkostninger	3	(22.653.904)	(27.460.866)
Af- og nedskrivninger	4	(667.882)	(697.329)
Driftsresultat		3.257.176	(2.607.322)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(34.466)	(2.811)
Andre finansielle indtægter		192.238	50
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		(166.207)	(98.745)
Andre finansielle omkostninger		(3.309)	(196.468)
Resultat før skat		3.245.432	(2.905.296)
Skat af årets resultat	5	(710.163)	622.827
Årets resultat	6	2.535.269	(2.282.469)

Modervirksomhedens balance pr. 31.12.2020

Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Erhvervede immaterielle aktiver		229.637	593.493
Goodwill		812.500	1.000.000
Immaterielle aktiver	7	1.042.137	1.593.493
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		177.194	218.720
Materielle aktiver	8	177.194	218.720
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.616.374	1.650.840
Deposita		904.400	904.400
Finansielle aktiver	9	2.520.774	2.555.240
Anlægsaktiver		3.740.105	4.367.453
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		13.899.004	10.312.308
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.556.231	2.546.266
Udskudt skat	10	69.000	662.000
Andre tilgodehavender		338.745	895.704
Tilgodehavende skat		165.231	121.000
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		0	7.827
Periodeafgrænsningsposter	11	42.375	14.102
Tilgodehavender		18.070.586	14.559.207
Likvide beholdninger		7.034.645	2.916.592
Omsætningsaktiver		25.105.231	17.475.799
Aktiver		28.845.336	21.843.252

Passiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Virksomhedskapital		644.329	644.329
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.095.959	1.130.425
Overført overskud eller underskud		3.806.488	1.236.753
Egenkapital		5.546.776	3.011.507
Deposita		551.815	63.188
Anden gæld	12	1.281.530	592.975
Langfristede gældsforpligtelser		1.833.345	656.163
Bankgæld		1.294.687	1.159.824
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.906.581	10.340.607
Gæld til tilknyttede virksomheder		5.226.888	5.072.442
Skyldige sambeskatningsbidrag		12.567	0
Anden gæld	13	3.024.492	1.602.709
Kortfristede gældsforpligtelser		21.465.215	18.175.582
Gældsforpligtelser		23.298.560	18.831.745
Passiver		28.845.336	21.843.252
Begivenheder efter balancedagen	1		
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	14		
Eventualforpligtelser	15		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	16		
Transaktioner med nærtstående parter	17		

Modervirksomhedens egenkapitalopgørelse for 2020

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis metode kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	644.329	1.130.425	1.236.753	3.011.507
Årets resultat	0	(34.466)	2.569.735	2.535.269
Egenkapital ultimo	644.329	1.095.959	3.806.488	5.546.776

Modervirksomhedens noter

1 Begivenheder efter balancedagen

Virksomheden er fortsat påvirket af udbruddet af Covid-19, men har efter balancedagen ikke gjort brug af mulighederne for at søge og modtage lønkompensation for virksomhedens hjemsendte medarbejdere. Koncernen vurderer altså ikke, at der vil være væsentlig påvirkning heraf i det kommende regnskabsår.

2 Bruttofortjeneste/-tab

Selskabet har anvendt mulighederne for at modtage lønkompensation for hjemsendte medarbejdere, og har i den forbindelse modtaget 985 t.kr. i lønkompensation i regnskabsåret.

3 Personaleomkostninger

	2020	2019
	kr.	kr.
Gager og lønninger	20.034.824	24.366.196
Pensioner	1.671.197	1.880.582
Andre omkostninger til social sikring	350.772	485.778
Andre personaleomkostninger	597.111	728.310
	22.653.904	27.460.866
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	52	60

4 Af- og nedskrivninger

	2020	2019
	kr.	kr.
Afskrivninger på immaterielle aktiver	551.356	540.954
Afskrivninger på materielle aktiver	116.526	156.375
	667.882	697.329

5 Skat af årets resultat

	2020	2019
	kr.	kr.
Aktuel skat	126.445	0
Ændring af udskudt skat	593.000	(615.000)
Regulering vedrørende tidligere år	(9.282)	0
Refusion i sambeskatning	0	(7.827)
	710.163	(622.827)

6 Forslag til resultatdisponering

	2020	2019
	kr.	kr.
Overført resultat	2.535.269	(2.282.469)
	2.535.269	(2.282.469)

7 Immaterielle aktiver

	Erhvervede immaterielle aktiver kr.	Goodwill kr.
Kostpris primo	1.087.123	1.312.500
Kostpris ultimo	1.087.123	1.312.500
Af- og nedskrivninger primo	(493.630)	(312.500)
Årets afskrivninger	(363.856)	(187.500)
Af- og nedskrivninger ultimo	(857.486)	(500.000)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	229.637	812.500

8 Materielle aktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	651.633
Tilgange	75.000
Kostpris ultimo	726.633
Af- og nedskrivninger primo	(432.913)
Årets afskrivninger	(116.526)
Af- og nedskrivninger ultimo	(549.439)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	177.194

9 Finansielle aktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Deposita kr.
Kostpris primo	520.415	904.400
Kostpris ultimo	520.415	904.400
Opskrivninger primo	1.130.425	0
Afskrivninger på goodwill	(38.916)	0
Andel af årets resultat	4.450	0
Opskrivninger ultimo	1.095.959	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.616.374	904.400

Specifikation af kapitalandele i dattervirksomheder fremgår af noterne til koncernregnskabet.

10 Udskudt skat

	2020 kr.	2019 kr.
Immaterielle aktiver	(65.000)	(145.000)
Materielle aktiver	73.000	85.000
Tilgodehavender	61.000	61.000
Fremførbare skattemæssige underskud	0	661.000
Udskudt skat i alt	69.000	662.000

Bevægelser i året	2020 kr.	2019 kr.
Primo	662.000	47.000
Indregnet i resultatopgørelsen	(593.000)	615.000
Ultimo	69.000	662.000

Udskudt skat består af midlertidige forskelle på regnskabsmæssige og skattemæssige aktiver. Koncernen har i året anvendt dens skattemæssige underskud til fremførsel.

11 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposterne består af forudbetalte omkostninger, herunder for leje og forbrug af selskabets lejemål.

12 Anden gæld

	2020 kr.	2019 kr.
Feriepengeforpligtelser	1.281.530	592.975
	1.281.530	592.975

13 Anden gæld

	2020	2019
	kr.	kr.
Moms og afgifter	253.474	0
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	2.266.226	264.302
Feriepengeforpligtelser	468.275	1.335.371
Anden gæld i øvrigt	36.517	3.036
	3.024.492	1.602.709

14 Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

	2020	2019
	kr.	kr.
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb i alt	17.925.816	24.520.972

15 Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

16 Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Samskip Logistics Services B.V. Waalhaven OZ 81, 3087 BM Rotterdam, Holland ejer alle aktier i selskabet og har dermed bestemmende indflydelse på dette.

17 Transaktioner med nærtstående parter, der ikke er på markedsmæssige vilkår

I årsrapporten oplyses alene transaktioner med nærtstående parter, der ikke er gennemført på markedsvilkår. Der er ikke gennemført sådanne transaktioner i regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse C (mellem).

Koncernregnskabet og årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden og de virksomheder (dattervirksomheder), som kontrolleres af modervirksomheden. Modervirksomheden anses for at have kontrol, når den direkte eller indirekte ejer mere end 50% af stemmerettighederne eller på anden måde kan udøve eller faktisk udøver bestemmende indflydelse.

Konsolideringsprincipper

Koncernregnskabet udarbejdes på grundlag af regnskaber for modervirksomheden og dens dattervirksomheder. Udarbejdelse af koncernregnskabet sker ved sammenlægning af regnskabsposter af ensartet karakter. Ved konsolideringen foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, interne mellemværender og udbytter samt fortjenester og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder. De regnskaber, der anvendes til brug for konsolideringen, udarbejdes i overensstemmelse med koncernens regnskabspraksis.

I koncernregnskabet indregnes dattervirksomhedernes regnskabsposter 100%.

Kapitalandele i dattervirksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedernes nettoaktiver på overtagelsestidspunktet opgjort til dagsværdi.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle aktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende transaktioner i fremmed valuta mv.

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder består af renteomkostninger mv. fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende transaktioner i fremmed valuta mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Modervirksomheden er sambeskattet med alle danske tilknyttede virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Goodwill

Goodwill er positive forskelsbeløb mellem kostpris og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser i virksomhedsovertagelser. Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Brugstiderne er fastlagt ud fra en vurdering af, i hvilket omfang der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil. De anvendte afskrivningsperioder udgør 7 år.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter immaterielle anlægsaktiver i form af software.

Erhvervede immaterielle rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Immaterielle rettigheder mv. nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle aktiver

Anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

1-5 år

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle aktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles i modervirksomhedens regnskab efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af uafskrevet goodwill

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. Eventuelle tilgodehavender hos disse virksomheder nedskrives til nettorealisationsværdi ud fra en konkret vurdering. Såfremt modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser, og det er sandsynligt, at denne forpligtelse vil medføre tab, indregnes en hensat forpligtelse målt til nutidsværdien af de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Goodwill opgøres som forskellen mellem kostprisen for kapitalandelene og dagsværdien af den

forholdsmæssige andel af de overtagne aktiver og forpligtelser. Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Brugstiderne revurderes årligt. De anvendte afskrivningsperioder udgør 7 år.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Tilgodehavende og skyldig sambeskatningsbidrag

Aktuelle skyldige sambeskatningsbidrag eller tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles på tidspunktet for indgåelse af kontrakten til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Efter første indregning måles leasingforpligtelserne til amortiseret kostpris. Forskellen mellem nutidsværdien og den nominelle værdi af leasingydelse indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid som en finansiell omkostning.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelse vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt skat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af aktiviteter samt køb og salg af immaterielle og materielle aktiver.

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet bankgæld.