

# SA Logistik ApS

Frederiksborggade 44, 1.tv

1360 København K

CVR-nr. 29620040

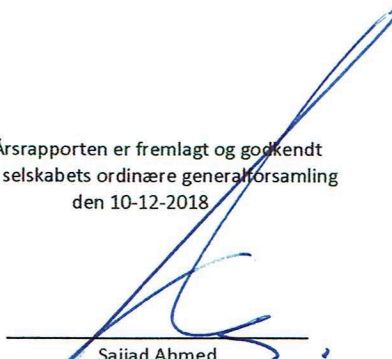
## Årsrapport

01-07-2017 - 30-06-2018

(Opstillet uden revision eller review)

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 10-12-2018



---

Sajjad Ahmed  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 for SA Logistik 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. 30-06-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018.

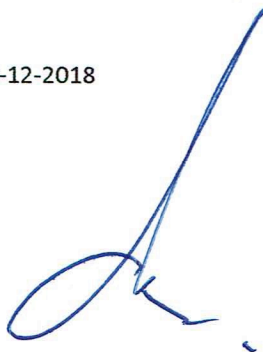
Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 10-12-2018

**Direktion**

Sajjad Ahmed  
Adm. direktør



SA Logistik ApS

## Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SA Logistik ApS Frederiksborggade 44, 1.tv 1360 København K
CVR-nr.	29620040
Stiftelsesdato	15-06-2006
Regnskabsår	01-07-2017 - 30-06-2018
Direktion	Sajjad Ahmed, Adm. direktør

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af vogmandsvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed samt anden virksomhed efter direktionens beslutning.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 udviser et resultat på kr. 422.947, og selskabets balance pr. 30-06-2018 udviser en balancesum på kr. 2.131.904, og en egenkapital på kr. 1.038.644.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

### Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for SA Logistik ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug og underentreprenør samt andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning 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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

### Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### 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 er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

### Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver måles til amortiseret kostpris.

## Anvendt regnskabspraksis

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Frdrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under gæld.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende depositum.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger i bank.

### Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

### Anden gæld

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

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>7.435.324</b>	<b>3.504.851</b>
Personaleomkostninger	1	-6.625.727	-3.471.723
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-241.231	-167.145
<b>Driftsresultat</b>		<b>568.366</b>	<b>-134.017</b>
Andre finansielle indtægter	2	1.990	2.872
Finansielle omkostninger	3	-16.858	-21.963
<b>Resultat før skat</b>		<b>553.498</b>	<b>-153.108</b>
Skat af årets resultat	4	-130.551	28.196
<b>Årets resultat</b>		<b>422.947</b>	<b>-124.912</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.800	103.400
Overført resultat		317.147	-228.312
<b>Resultatdisponering</b>		<b>422.947</b>	<b>-124.912</b>

## Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		367.929	112.266
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>367.929</b>	<b>112.266</b>
Deposita		79.920	79.920
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>79.920</b>	<b>79.920</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>447.849</b>	<b>192.186</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		841.913	537.094
Igangværende arbejder for fremmed regning		250.000	399.382
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		51.750	49.760
Udskudte skatteaktiver		36.228	22.215
Andre tilgodehavender		190.906	5.190
Periodeafgrænsningsposter		99.160	111.738
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.469.957</b>	<b>1.125.379</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>214.098</b>	<b>0</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.684.055</b>	<b>1.125.379</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.131.904</b>	<b>1.317.565</b>

## Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Overført resultat	6	807.844	490.697
Udbytte for regnskabsåret		105.800	103.400
<b>Egenkapital</b>		<b>1.038.644</b>	<b>719.097</b>
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		0	11.599
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>11.599</b>
Gæld til banker		0	70.008
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	15.289
Leverandører af varer og tjenesteydelser		557.953	299.817
Gæld til tilknyttede virksomheder		48.193	47.151
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		153.163	41.537
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		315.941	90.352
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		18.010	22.717
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.093.260</b>	<b>586.870</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.093.260</b>	<b>598.469</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.131.904</b>	<b>1.317.565</b>
Eventualforpligtelser	7		

## Noter

	2017/18	2016/17
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	6.234.589	3.281.278
Pensioner	259.324	111.462
Andre omkostninger til social sikring	131.814	78.983
	<u>6.625.727</u>	<u>3.471.723</u>
<b>2. Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	1.990	2.872
	<u>1.990</u>	<u>2.872</u>
<b>3. Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	2.613	2.849
Andre finansielle omkostninger	14.245	19.114
	<u>16.858</u>	<u>21.963</u>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets indkomst	144.564	11.599
Regulering af udskudt skat	-14.013	-39.795
	<u>130.551</u>	<u>-28.196</u>
<b>5. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapitalen består af 125.000 anparter á kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
<b>6. Overført resultat</b>		
Saldo primo	490.697	719.010
Årets tilgang	317.147	-228.313
Saldo ultimo	<u>807.844</u>	<u>490.697</u>
<b>7. Eventualforpligtelser</b>		
Virksomheden har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb: Restløbetid i 1-42 måneder, udgør samlede restgæld 3.150 t.kr.		

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for SA LOGISTIK Holding ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.