

# ÅRSRAPPORT 2018/2019

## **Kaarsberg Transport ApS**

Havremarken 4  
3650 Ølstykke

CVR nr. 31270308

### **Indsender:**

Revisionsfirmaet MBP ApS, registreret revisor  
Strandvejen 100  
2900 Hellerup  
CVR-nr. 31167140

### **Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære**

generalforsamling den 20. december 2019

### **Dirigent:**

Lene Kaarsberg

# Indholdsfortegnelse

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning	3
-------------------	---

## **Ledelsesberetning mv.**

Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

## **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019	8
Balance 30. juni 2019	9
Noter	11

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Kaarsberg Transport ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Ledelsen anser betingelserne for at kunne fravælge revision, for stadig at være opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 20. december 2019

## Direktion

Lene Kaarsberg

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomhed

Kaarsberg Transport ApS  
Havremarken 4  
3650 Ølstykke

CVR-nr.: 31270308  
Stiftelsesdato: 20. februar 2008  
Hjemsted: Egedal Kommune  
Regnskabsår: 1. juli 2018 - 30. juni 2019

## Direktion

Lene Kaarsberg

## Bankforbindelse

Spar Nord Bank

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes  
20. december 2019, på selskabets adresse.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive vognmandsforretning mv.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets regnskabsår er forløbet med et resultat efter skat på kr. 107.694.

Ledelsens foreslår resultatet overført til næste år.

Ledelsen anser det opnåede resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50% af sin virksomhedskapital.

Ledelsen har orienteret anpartshaverne om selskabets økonomiske stilling.

Ledelsen forventer at reetablering af egenkapitalen sker ved egen indtjening over de kommende år, så selskabet kan fortsætte sin drift.

Selskabets ejer har tilkendegivet, at de stadig vil yde finansiel støtte til selskabet, for at selskabet kan forsætte sin drift.

På baggrund af forventningerne til årets resultat for 2019/2020 er det ledelsens vurdering at selskabets kapitalberedskab er tilfredsstillende, og tilstrækkeligt til finansiering af forsat drift.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling yderligere.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten 2018/2019 for Kaarsberg Transport ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler for klasse C.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes som periodens faktureringer reguleret for periodiseringer.

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indregnes som poster af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indregnes som omkostninger i form af fremmed arbejde, småanskaffelser og driftsmateriel mv.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes som omkostninger i form af salgs-, lokale- og administrationsomkostninger samt autodrift.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indregnes som omkostninger til gager og lønninger samt øvrige personaleomkostninger.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes som indtægter fra kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender samt aktieudbytte, andre finansielle indtægter og omkostninger samt realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab, opskrivninger og nedskrivning af finansielle anlægsaktiver til dagsværdi.

#### Skat af årets resultat og andre skatter

Skat af årets resultat indregnes som aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i hensættelser til udskudt skat mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Skatte fordeles mellem koncernselskaberne efter metoden fuld fordeling.

# Anvendt regnskabspraksis

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivninger er foretaget ud fra driftsøkonomiske betragtninger baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede brugstid.

Der er i al væsentlighed anvendt følgende åremål for afskrivningerne:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

### Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, svarende til den værdi, de forventes at indgå med.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiserede kostpris, svarende til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Hensættelser til udskudt skat måles som 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige foretagne afskrivninger på anlægsaktiver samt af skattemæssigt fremført underskud.

Der er ikke afsat udskudt skat, da de skattemæssige værdier overstiger de regnskabsmæssige værdier.

Selskabsskat måles som årets beregnede skat af årets skattepligtige indkomst med fradrag af betalt acontoskat og udbytteskat.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Note	2018/2019	2017/2018
Bruttofortjeneste	<u>1.133.432</u>	<u>872.330</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	-919.884	-1.289.960
Pensioner	-22.706	-42.239
Andre udgifter til social sikring	<u>-46.829</u>	<u>-57.698</u>
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b><u>-989.419</u></b>	<b><u>-1.389.897</u></b>
<b>Afskrivninger og nedskrivninger</b>		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>-21.900</u>
<b>Afskrivninger og nedskrivninger i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-21.900</u></b>
<b>Finansielle indtægter og omkostninger</b>		
Andre finansielle indtægter	0	5.011
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-36.319</u>	<u>-32.710</u>
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b><u>107.694</u></b>	<b><u>-567.166</u></b>
2. Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>3.654</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>107.694</u></b>	<b><u>-563.512</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	<u>107.694</u>	<u>-563.512</u>
<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b><u>107.694</u></b>	<b><u>-563.512</u></b>



## Balance 30. juni 2019

Note	2019	2018
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	54.325
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>54.325</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
4. Andre tilgodehavender	64.060	63.498
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>64.060</b>	<b>63.498</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>64.060</b>	<b>117.823</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	518.872	469.983
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	45.764	0
Andre tilgodehavender	10.000	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>574.636</b>	<b>469.983</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		
Likvide beholdninger	2.408	410.592
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>2.408</b>	<b>410.592</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>577.044</b>	<b>880.575</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>641.104</b>	<b>998.398</b>

## Balance 30. juni 2019

Note	2019	2018
<b>PASSIVER</b>		
<b>5. EGENKAPITAL</b>		
Virksomhedskapital	150.000	150.000
Overført resultat	-123.993	-231.687
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>26.007</b>	<b>-81.687</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	468.253	515.097
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	157.236
Anden gæld	146.844	407.752
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>615.097</b>	<b>1.080.085</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>615.097</b>	<b>1.080.085</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		
	<b>641.104</b>	<b>998.398</b>
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7. Eventualforpligtelser		
8. Ejerforhold		

## Noter

	2018/2019	2017/2018
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	<u>2</u>	<u>4</u>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>-3.654</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>-3.654</u></b>

Der er i regnskabsåret betalt kr. 0 i selskabsskat og kr. 0 i acontoskat.

	2019	2018
<b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Anskaffelsessum primo (person- og varevogn)	109.500	157.000
Tilgang i årets løb (person- og varevogn)	88.000	0
Afgang i årets løb (person- og varevogn)	-197.500	-47.500
Afskrivninger primo (person- og varevogn)	-55.175	-33.275
Afskrivninger på afhændede aktiver (person- og varevogn)	55.175	0
Årets afskrivninger (person- og varevogn)	<u>0</u>	<u>-21.900</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>54.325</u></b>
<b>4. Andre tilgodehavender</b>		
Depositum Fredensborg K & M (p-plads)	14.060	13.498
Depositum Scandia Finans (leasingaftale)	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	<b><u>64.060</u></b>	<b><u>63.498</u></b>

Af langfristet tilgodehavender forfalder kr. 0 efter 5 år.

## Noter

### 5. EGENKAPITAL

	<b>Virksom- heds- kapital</b>	<b>Overført over- eller under- skud</b>	<b>Udbytte</b>	<b>I alt</b>
Saldo primo	150.000	-231.687	0	-81.687
Årets resultat	0	107.694	0	107.694
<b>Bogført værdi ultimo</b>	<b>150.000</b>	<b>-123.993</b>	<b>0</b>	<b>26.007</b>

Anpartskapitalen er fordelt i anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

### 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke påtaget sig andre forpligtelser eller sikkerhedsstillelser udover sædvanlige forretningsmæssige.

### 7. Eventualforpligtelser

Selskabet har påtaget sig leasingforpligtelser på max. kr. 1.349.174.

Leasingforpligtelsen udløber i år 2019 - 2021.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- og/eller andre eventualeforpligtelser ud over det, der er oplyste i årsregnskabet.

### 8. Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog i henhold til selskabslovens §50: Kaarsberg Transport Group ApS.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Lene Kaarsberg

---

Som Dirigent

PID: 9208-2002-2-562075337842

Tidspunkt for underskrift: 20-12-2019 kl.: 05:44:51

Underskrevet med NemID

NEM ID

## Lene Kaarsberg

---

Som Direktion (direktør)

PID: 9208-2002-2-562075337842

Tidspunkt for underskrift: 20-12-2019 kl.: 05:44:51

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 87694213ygrq40015681

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).