

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2020

Lagerkompagniet ApS

Søllerupvej 17A
4681 Herfølge

CVR nr. 32830781

Indsender:

Revisionskontoret i Faxe
Granvej 2
4640 Faxe

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 31. maj 2021

Dirigent

Bo Eriksen

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Påtegninger

Ledelsespåtegning 5

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 6

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 7

Balance pr. 31. december 8

Egenkapitalopgørelse 10

Noter 11

Anvendt regnskabspraksis 12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Lagerkompagniet ApS
Søllerupvej 17A
4681 Herfølge

Telefon: 6110 1021

CVR-nr.: 32830781
Stiftelsesdato: 13. marts 2010
Hjemsted: Køge Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Bo Eriksen

Direktion

Mikkel Bauer Kortegaard

Revisor

REVISIONSKONTORET I FAXE
Registrerede revisorer FSR
Granvej 2
4640 Faxe

Bankforbindelse

Jyske Bank A/S
Fændediget 1 A
4600 Køge

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
31. maj 2021, på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er drift af lagerhotel.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2020 et resultat før skat på kr. 566.926.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Selskabet forventer et resultat for 2021 på samme niveau som for indeværende år.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2020 for Lagerkompagniet ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet.

Bestyrelsen og direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herfølge, den 20. april 2021

Direktion:

Mikkel Bauer Kortegaard

Bestyrelse:

Bo Eriksen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Lagerkompagniet ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Lagerkompagniet ApS for regnskabsåret 2020 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 FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Faxe, den 20. april 2021

REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Poul Johansson
Registreret revisor FSR
mne2968

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2020	2019
Bruttofortjeneste/-tab		4.243.065	3.151.255
Personaleomkostninger	1.	-3.653.922	-2.629.515
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-17.850	-15.667
Resultat før finansielle poster		571.293	506.073
Andre finansielle indtægter		2.662	2.667
Andre finansielle omkostninger		-7.029	-2.064
Ordinært resultat før skat		566.926	506.676
Skat af årets resultat		-125.275	-115.104
ÅRETS RESULTAT		441.651	391.572
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte		0	300.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret		400.000	300.000
Overført resultat		41.651	-208.428
Disponeret i alt		441.651	391.572

Balance pr. 31. december

	Note	2020	2019
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.	133.317	4.833
Indretning lejede lokaler		8.500	14.500
Materielle anlægsaktiver i alt		141.817	19.333
Finansielle anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender		106.100	106.100
Finansielle anlægsaktiver i alt		106.100	106.100
Anlægsaktiver i alt		247.917	125.433
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Fremstillede varer og handelsvarer		50.780	176.033
Varebeholdninger i alt		50.780	176.033
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.849.447	1.337.039
Tilgodehavender hos kapitalinteresser		346.980	11.354
Skatteaktiv		13.074	11.343
Andre tilgodehavender		12.500	6.289
Periodeafgrænsningsposter		27.350	26.072
Tilgodehavender i alt		2.249.351	1.392.097
Likvide beholdninger		745.455	551.519
Likvide beholdninger i alt		745.455	551.519
Omsætningsaktiver i alt		3.045.586	2.119.649
AKTIVER I ALT		3.293.503	2.245.082

Balance pr. 31. december

	Note	2020	2019
PASSIVER			
EGENKAPITAL	3.		
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		752.263	710.611
Foreslået udbytte for regnskabsåret		400.000	300.000
Egenkapital i alt		1.232.263	1.090.611
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		37.643	12.719
Langfristede gældsforpligtelser i alt		37.643	12.719
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		686.454	430.482
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		1.337.143	711.270
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.023.597	1.141.752
Gældsforpligtelser i alt		2.061.240	1.154.471
PASSIVER I ALT		3.293.503	2.245.082
Eventualforpligtelser	4.		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5.		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital, 1. januar 2020	80.000	710.612	300.000	1.090.612
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	41.651	400.000	441.651
Udbetalt udbytte	0	0	-300.000	-300.000
Egenkapital, 31. december 2020	80.000	752.263	400.000	1.232.263

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital, 1. januar 2019	80.000	919.039	0	999.039
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	-208.428	600.000	391.572
Udbetalt udbytte	0	0	-300.000	-300.000
Egenkapital, 31. december 2019	80.000	710.611	300.000	1.090.611

Noter

	2020	2019
1. Personalemkostninger		
Lønninger	3.417.545	2.468.680
Pensioner	8.468	0
Andre omkostninger til social sikring	227.909	160.835
	3.653.922	2.629.515
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	7	5
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning lejede lokaler
2. Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	29.000	30.000
Tilgang	140.334	0
Anskaffelsessum, ultimo	169.334	30.000
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo	-24.167	-15.500
Årets af- og nedskrivninger	-11.850	-6.000
Af- og nedskrivninger, ultimo	-36.017	-21.500
Bogført værdi, ultimo	133.317	8.500

3. EGENKAPITAL

Selskabskapitalen består af 80 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

4. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt indeholdende opsigelsesvarsel. Lejeforpligtelsen kan opgøres til t.kr. 2.040.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Lagerkompagniet ApS 2020 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste/-tab.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler, 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. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0 %

Skønnet restværdi revurderes årligt.

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med 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 afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsevnen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.