

CS LOGISTICS ApS

Avedøreholmen 86F 1 tv
2650 Hvidovre

Årsrapport
1. juli 2019 - 30. juni 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/10/2020

Anders Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CS LOGISTICS ApS
Avedøreholmen 86F 1 tv
2650 Hvidovre

e-mailadresse: ki@cslogistics.dk

CVR-nr: 33772335

Regnskabsår: 01/07/2019 - 30/06/2020

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2019 - 30. juni 2020 for CS LOGISTICS ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Hvidovre, den 19/10/2020

Direktion

Anders Jensen

Karsten Ipsen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed indenfor logistik og lagerhåndtering, samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50% af kapitalen, som skal reetableres. Gældsforpligtelserne overstiger omsætningsaktiverne, men selskabets ledelse arbejder fortsat på at forbedre driften og forventer igen et positivt driftsresultat i næste regnskabsperiode.

Selskabsdeltagerne har endvidere underskrevet tilbagetrædelseserklæringer på deres tilgodehavender. Selskabets ledelse mener derfor, at finansieringen er på plads for de næste 12 mdr., og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

Ledelsen har indregnet et skatteaktiv på t. kr. 214, idet det er ledelsens forventning, at underskud svarende til dette skatteaktiv vil blive anvendt indenfor 2-3 år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er den globale Corona-krise (Covid-19) fortsat pågående og det er på nuværende tidspunkt uklart hvilke langsigtede konsekvenser dette kan få på selskabets økonomi. Henset til at selskabet til dato ikke i væsentlig grad har været ramt af krisen, samt det forhold at selskabets væsentligste aktiviteter består i lagerhotel og lagerhåndtering for virksomheder blandt andet indenfor nethandel, er det ledelsens forventning at selskabets økonomi ikke vil blive påvirket i væsentlig grad heraf.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat

Selskabet har som følge af konkurrencemæssige hensyn og med henvisning til årsregnskabslovens § 32 stk. 1 valgt ikke at vise omsætningen og dermed foretaget en sammendragning i resultatopgørelsen. De sammendragne poster indgår i posten "bruttoresultat".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen på faktureringsstidspunktet. 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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt amortisering af realkreditlån.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid.

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

Goodwill Afskrives over 7 år

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives over 5 år

Aktiver med en kostpris på under 13.800 DKK. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealisationværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2019 - 30. jun. 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		995.317	369.101
Personaleomkostninger	1	-833.874	-691.423
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-21.084	-28.886
Andre driftsomkostninger		0	-1.362
Resultat af ordinær primær drift		140.359	-352.570
Andre finansielle omkostninger		-31.716	-33.169
Ordinært resultat før skat		108.643	-385.739
Skat af årets resultat	3	109.740	-50.352
Årets resultat		218.383	-436.091
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		218.383	-436.091
I alt		218.383	-436.091

Balance 30. juni 2020

Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		68.180	46.419
Materielle anlægsaktiver i alt	5	68.180	46.419
Deposita		260.471	241.316
Finansielle anlægsaktiver i alt		260.471	241.316
Anlægsaktiver i alt		328.651	287.735
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		318.309	199.266
Udskudte skatteaktiver		214.740	100.000
Andre tilgodehavender		75.201	25.682
Tilgodehavender i alt		608.250	324.948
Omsætningsaktiver i alt		608.250	324.948
Aktiver i alt		936.901	612.683

Balance 30. juni 2020

Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Registreret kapital mv.	6	80.000	80.000
Overført resultat		-219.072	-437.455
Egenkapital i alt		-139.072	-357.455
Hensættelse til udskudt skat	7		
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		268.221	303.200
Langfristede gældsforpligtelser i alt		268.221	303.200
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		194.490	256.973
Leverandører af varer og tjenesteydelser		284.406	93.607
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		328.856	316.358
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		807.752	970.138
Gældsforpligtelser i alt		1.075.973	970.138
Passiver i alt		936.901	612.683

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2019 - 30. jun. 2020

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	80.000	-437.455	-357.455
Årets resultat	0	218.383	218.383
Egenkapital, ultimo	80.000	-219.072	-139.072

Noter

1. Personalemkostninger

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Løn og gager	753.053	682.208
Sosiale udgifter	65.914	9.215
Andre Personalemkostninger	14.907	0
	833.874	691.423

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Goodwill	0	10.622
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	21.084	18.264
	21.886	28.886

3. Skat af årets resultat

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	24.398	50.352
Ændring af udskudt skat, tidligere år	-139.138	0
Regulering vedrørende tidligere år	5.000	0
	109.740	50.352

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Call Service Logistics I/S kr.
Kostpris primo	148.715
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	148.715
Af- og nedskrivning primo	-148.715
Årets afskrivning	0
Af- og nedskrivning ultimo	-148.715
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler & inventar kr.
Kostpris primo	91.320
Tilgang	42.845
Afgang	0
Kostpris ultimo	134.165
Af- og nedskrivning primo	-44.901
Årets afskrivning	-21.084
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-65.985
Regnskabsmæssig værdi ultimo	68.180

6. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80 aktier a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital 29.06.2011	80.000
Tilgang	0
Anpartskapital ultimo	80.000

7. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier	Skattemæssige værdier	Midlertidig forskel
	kr.	kr.	kr.
Immaterielle anlægsaktiver	0	0	0
Materielle anlægsaktiver	68.180	64.196	3.984
Underskudsfrømførsel	0	980.076	-980.076
	68.180	1.044.272	-976.092
Udskudt skat, 22%			-214.740

8. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt mere end 50% af kapitalen, som skal reetableres. Gældsforpligtelserne overstiger omsætningsaktiverne, men selskabets ledelse arbejder fortsat på at forbedre driften og forventer igen et positivt driftsresultat i næste regnskabsperiode.

Selskabsdeltagerne har endvidere underskrevet tilbagetrædelseserklæringer på deres tilgodehavender. Selskabets ledelse mener derfor, at finansieringen er på plads for de næste 12 mdr., og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

9. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har 3 måneders opsigelse på lejemålet.

10. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019/20
Gennemsnitligt antal ansatte	5