

CTS Distribution DK ApS

Jernholmen 34C 1., 2650 Hvidovre

CVR-nr. 36 07 63 48

**Årsrapport for perioden
1. oktober 2020 til 30. september 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 20. december 2021

Hans Glendorf
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning

1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

3

Ledelsesberetning

4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

5

Balance 30. september

6

Egenkapitalopgørelse

8

Noter til årsrapporten

9

Anvendt regnskabspraksis

11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for CTS Distribution DK 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. september 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 20. december 2021

Direktion

Hans Glendorf
Adm. direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i CTS Distribution DK ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CTS Distribution DK ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

København, den 20. december 2021

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Henrik Sadolin Jørgensen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33281

Selskabsoplysninger

Selskabet	CTS Distribution DK ApS Jernholmen 34C 1. 2650 Hvidovre CVR-nr.: 36 07 63 48 Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021 Stiftet: 22. august 2014 Hjemsted: Hvidovre
Direktion	Hans Glendorf, adm. direktør
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive transportvirksomhed, lagerhotel og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 250.668, og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på kr. 284.147.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		252.742	-415.700
Personaleomkostninger		0	19.630
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-143.475	-139.108
Andre driftsomkostninger		-30.667	-176.435
Resultat før finansielle poster		78.600	-711.613
Finansielle indtægter	1	189	3.027
Finansielle omkostninger	2	-10.630	-1.531
Resultat før skat		68.159	-710.117
Skat af årets resultat	3	182.509	27.693
Årets resultat		250.668	-682.424
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		250.668	-682.424
		250.668	-682.424

Balance 30. september

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		257.915	460.539
Indretning af lejede lokaler		163.457	184.976
Materielle anlægsaktiver	4	421.372	645.515
Andre tilgodehavender		70.305	68.927
Finansielle anlægsaktiver		70.305	68.927
Anlægsaktiver i alt		491.677	714.442
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		45.191	77.742
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		9.631	9.442
Andre tilgodehavender		0	54.737
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		190.527	8.018
Tilgodehavender		245.349	149.939
Likvide beholdninger		123.698	180.011
Omsætningsaktiver i alt		369.047	329.950
Aktiver i alt		860.724	1.044.392

Balance 30. september

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		204.147	-46.521
Egenkapital		284.147	33.479
Modtagne forudbetalinger fra kunder		11.718	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	160.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		523.695	841.730
Anden gæld		31.164	9.183
Kortfristede gældsforpligtelser		576.577	1.010.913
Gældsforpligtelser i alt		576.577	1.010.913
Passiver i alt		860.724	1.044.392
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	5		
Eventualforpligtelser	6		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. oktober	80.000	-46.521	33.479
Årets resultat	0	250.668	250.668
Egenkapital 30. september	<u>80.000</u>	<u>204.147</u>	<u>284.147</u>

Noter

	2020/21	2019/20
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	189	0
Andre finansielle indtægter	0	3.027
	189	3.027
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	10.268	0
Andre finansielle omkostninger	362	1.531
	10.630	1.531
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-182.509	-8.018
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-19.675
	-182.509	-27.693

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
	kr.	kr.
Kostpris 1. oktober	950.782	215.184
Afgang i årets løb	-137.000	0
Kostpris 30. september	<u>813.782</u>	<u>215.184</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober	490.243	30.209
Årets afskrivninger	121.957	21.518
Årets tilbageførsler af tidligere års nedskrivninger	-56.333	0
Af- og nedskrivninger 30. september	<u>555.867</u>	<u>51.727</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>257.915</u>	<u>163.457</u>

5 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

En væsentlig del af selskabets aktiver er finansieret af gæld til tilknyttede virksomheder. Selskabet har indhentet tilbagetrædelseserklæring overfor selskabets øvrige kreditorer fra selskabets gæld til tilknyttede virksomheder på t.kr. 524. På baggrund heraf er det ledelsens vurdering, at selskabet likviditets- og kapitalberedskab er tilstrækkeligt til at aflægge årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

6 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejeforpligtelse for i alt t.kr. 125.

Selskabet er sambeskattet med CTS Express Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CTS Distribution DK ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

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, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt 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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0
Indretning af lejede lokaler	5-10 år	0

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Selskabsskat og udskudt skat

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.