

CTS Distribution DK ApS

Jernholmen 34C 1., 2650 Hvidovre

CVR-nr. 36 07 63 48

**Årsrapport for perioden
1. oktober til 31. december 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 11. februar 2022

Hans Glendorf
dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning

1

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

3

Ledelsesberetning

4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. oktober - 31. december

5

Balance 31. december

6

Egenkapitalopgørelse

8

Noter

9

Anvendt regnskabspraksis

11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 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. 31. december 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 11. februar 2022

Direktion

Hans Glendorf
adm. direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i CTS Distribution DK ApS

Vi har opstillet årsrapporten for CTS Distribution DK ApS for regnskabsåret 1. oktober - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 11. februar 2022

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 - 31. december 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 2021 udviser et overskud på kr. 46.964, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 331.111.

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. 311. På baggrund heraf er det ledelsens vurdering, at selskabet likviditets- og kapitalberedskab er tilstrækkeligt til at aflægge årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

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 - 31. december

	Note	2021 3 mdr.	2020 12 mdr.
Bruttofortjeneste		80.000	252.742
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-35.578	-143.475
Andre driftsomkostninger		0	-30.667
Finansielle indtægter	2	8	189
Finansielle omkostninger	3	-3.105	-10.630
Resultat før skat		41.325	68.159
Skat af årets resultat	4	5.639	182.509
Årets resultat		46.964	250.668
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		46.964	250.668
		46.964	250.668

Balance 31. december

	Note	2021	2020/21
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		227.717	257.915
Indretning af lejede lokaler		158.077	163.457
Materielle anlægsaktiver	5	385.794	421.372
Deposita		70.305	70.305
Finansielle anlægsaktiver		70.305	70.305
Anlægsaktiver i alt		456.099	491.677
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	45.191
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		197	9.631
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		197.469	190.527
Tilgodehavender		197.666	245.349
Likvide beholdninger		268.547	123.698
Omsætningsaktiver i alt		466.213	369.047
Aktiver i alt		922.312	860.724

Balance 31. december

Note	2021 kr.	2020/21 kr.
Passiver		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	251.111	204.147
Egenkapital	331.111	284.147
Hensættelse til udskudt skat	9.321	0
Hensatte forpligtelser i alt	9.321	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	11.718
Leverandører af varer og tjenesteydelser	22.500	10.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	520.432	523.695
Anden gæld	38.948	31.164
Kortfristede gældsforpligtelser	581.880	576.577
Gældsforpligtelser i alt	581.880	576.577
Passiver i alt	922.312	860.724

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. oktober	80.000	204.147	284.147
Årets resultat	0	46.964	46.964
Egenkapital 31. december	80.000	251.111	331.111

Noter

1 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. 311. På baggrund heraf er det ledelsens vurdering, at selskabet likviditets- og kapitalberedskab er tilstrækkeligt til at aflægge årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

	2021 <u>3 mdr.</u>	2020 <u>12 mdr.</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	<u>8</u>	<u>189</u>
	<u>8</u>	<u>189</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	2.677	10.268
Andre finansielle omkostninger	<u>428</u>	<u>362</u>
	<u>3.105</u>	<u>10.630</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-14.960	-182.509
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>9.321</u>	<u>0</u>
	<u>-5.639</u>	<u>-182.509</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar <small>kr.</small>	Indretning af le- jede lokaler <small>kr.</small>
Kostpris 1. oktober	<u>813.782</u>	<u>215.184</u>
Kostpris 31. december	<u>813.782</u>	<u>215.184</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober	555.867	51.727
Årets afskrivninger	<u>30.198</u>	<u>5.380</u>
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>586.065</u>	<u>57.107</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>227.717</u>	<u>158.077</u>

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 2021 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, administration, lokaler mv.

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:

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

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

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.