



Tlf.: 39 15 52 00
koebenhavn@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Havneholmen 29
DK-1561 København V
CVR-nr. 20 22 26 70

STROMMA VEDLIGEHOOLD APS
TOLDBODGADE 39 ST., 1253 KØBENHAVN K
ÅRSRAPPORT
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 30. april 2021

Mads V. Olesen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Egenkapitalopgørelse.....	9
Noter.....	10-11
Anvendt regnskabspraksis.....	12-14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Stromma Vedligehold ApS Toldbodgade 39 st. 1253 København K
	CVR-nr.: 38 82 89 32 Stiftet: 1. august 2017 Hjemsted: København Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Mads Vestergaard Olesen, formand Pia Monteilhet-Larsen Tim Henrik Wilhelm-Hansen
Direktion	Mads Vestergaard Olesen
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havneholmen 29 1561 København V

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Stromma Vedligehold ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Bestyrelsen og direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. april 2021

Direktion:

Mads Vestergaard Olesen

Bestyrelse:

Mads Vestergaard Olesen
Formand

Pia Monteilhet-Larsen

Tim Henrik Wilhelm-Hansen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejeren i Stromma Vedligehold ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Stromma Vedligehold ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtede til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen 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 30. april 2021

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Martin Dahl Jensen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34294

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive serviceværksted, der reparerer og vedligeholder både og busser.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2020 tkr.	2019 tkr.
BRUTTOFORTJENESTE		4.820	4.301
Personaleomkostninger.....	1	-3.120	-3.488
Af- og nedskrivninger.....		-1.521	-1.498
DRIFTSRESULTAT		179	-685
Andre finansielle indtægter.....		1	5
Andre finansielle omkostninger.....		-190	-223
RESULTAT FØR SKAT		-10	-903
Skat af årets resultat.....	2	2	198
ÅRETS RESULTAT		-8	-705
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Overført resultat.....		-8	-705
I ALT		-8	-705

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2020 tkr.	2019 tkr.
Grunde og bygninger.....		20.243	21.453
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		1.665	1.959
Materielle anlægsaktiver.....	3	21.908	23.412
ANLÆGSAKTIVER.....		21.908	23.412
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		697	837
Udskudte skatteaktiver.....		0	98
Andre tilgodehavender.....		496	239
Periodeafgrænsningsposter.....		22	22
Tilgodehavender.....		1.215	1.196
Likvide beholdninger.....		153	4.224
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		1.368	5.420
AKTIVER.....		23.276	28.832
PASSIVER			
Selskabskapital.....		50	50
Overført overskud.....		239	-753
EGENKAPITAL.....		289	-703
Hensættelse til udskudt skat.....		28	0
HENSATTE FORPLIGTELSER.....		28	0
Gæld til realkreditinstitutter.....		6.482	6.956
Banklån.....		3.070	3.525
Feriepengeforpligtelse.....		236	0
Langfristede gældsforpligtelser.....	4	9.788	10.481
Obligationslån.....		474	475
Gæld til pengeinstitutter.....		455	455
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		206	841
Gæld, tilknyttede virksomheder.....		11.691	16.765
Selskabsskat.....		49	0
Anden gæld.....		296	518
Kortfristede gældsforpligtelser.....		13.171	19.054
GÆLDSFORPLIGTELSER.....		22.959	29.535
PASSIVER.....		23.276	28.832
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Koncernregnskab	7		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Selskabs- kapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2020.....	50	-753	-703
Forslag til resultatdisponering.....		-8	-8
Transaktioner med ejere			
Koncerntilskud.....		1.000	1.000
Egenkapital 31. december 2020.....	50	239	289

NOTER

	2020 tkr.	2019 tkr.	Note	
Personaleomkostninger			1	
Antal personer beskæftiget i gennemsnit:	7	7		
Løn og gager.....	2.794	3.142		
Pensioner.....	250	238		
Andre omkostninger til social sikring.....	52	43		
Andre personaleomkostninger.....	24	65		
	3.120	3.488		
Skat af årets resultat			2	
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	49	0		
Regulering af udskudt skat.....	-51	-198		
	-2	-198		
Materielle anlægsaktiver			3	
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2020.....	23.276	2.274		
Tilgang.....	15	0		
Kostpris 31. december 2020.....	23.291	2.274		
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020.....	1.822	314		
Årets afskrivninger	1.226	295		
Af- og nedskrivninger 31. december 2020.....	3.048	609		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020.....	20.243	1.665		
Langfristede gældsforpligtelser			4	
	31/12 2020 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år	31/12 2019 gæld i alt
Gæld til realkreditinstitutter.....	6.956	474	4.597	7.431
Banklån.....	3.525	455	1.251	3.980
Feriepengeforpligtelse.....	236	0	236	0
	10.717	929	6.084	11.411
Eventualposter mv.				5
Hæftelse i sambeskatningen				
Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet og de øvrige selskaber i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle kildeskatter såsom udbytteskat mv.				
Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for STROMMA DENMARK A/S, der er administrationselskab for sambeskatningen.				

NOTER**Note****Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****6**

Selskabet har til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter afgivet pant i grunde og bygninger.

Selskabet har deponeret ejerpantebrev i grunde og bygninger til sikkerhed for bankgæld.

Pr. 31. december 2020 udgør omfanget af pantsætninger og sikkerhedsstillelser 10.482 tkr., og den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver 20.242 tkr.

Koncernregnskab**7**

Selskabet indgår i koncernregnskabet for Strömma Turism & Sjöfart AB, hvori selskabet konsolideres.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Stromma Vedligehold ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle- og materielle anlægsaktiver.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, 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.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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 og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger.....	15-20 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	5-20 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved salg 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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.