

Erhvervsstyrelsen

Storkøbenhavns Køletransport ApS

Egebjergvej 45
2750 Ballerup

Årsrapport 1/9 2018 - 31/8 2019

2. regnskabsår

CVR-nr : 39 51 57 09

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 7. oktober 2019
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Michel Mandrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for året 1/9 2018 - 31/8 2019	8
Balance pr. 31. august 2019	9
Noter til årsregnskabet	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: Storkøbenhavns Køletransport ApS
Egebjergvej 45
2750 Ballerup

CVR-nr.: 39 51 57 09

Regnskabsår: 1/9 2018 - 31/8 2019

Direktion

Finn Jølver

Ejere

Michel Mandrup Holding ApS, Ballerup

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/9 2018 - 31/8 2019, omfattende ledespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg fortsat er opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 7. oktober 2019

Underskrevet elektronisk, se bagerste side

I direktionen

Finn Jølver

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er transportvirksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Sidste års tal omfatter perioden 24/4 2018 - 31/8 2018, og er derfor ikke direkte sammenlignelig med dette år som omfatter 1/9 2018 - 31/8 2019.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen når levering har fundet sted, hvilket sædvanligvis svarer til faktureret salg.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger består af løn og gager, pensioner, sociale bidrag og øvrige lønrelaterede omkostninger samt refusioner.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Driftsmidler, som kan straksafskrives efter gældende skatteregler, og driftsmidler med en fysisk levetid under 3 år, omkostningsføres i resultatopgørelsen i købsåret.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

Selskabet indgår i sambeskattet koncernforhold. Skatteeffekten af sambeskatningen i koncernen fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

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

Leasede aktiver

Leasingydelserne omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender

Deposita måles til kostpris.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte udbetalinger vedrørende omkostninger i efterfølgende regnskabsår.

Hensættelser

Udskudte skatteforpligtelser og -aktiver

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning af udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat opgøres på grundlag af gældende skatteregler på balancetidspunktet og gældende skattesats på forventet udnyttelsestidspunkt.

Gæld

Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel restgæld.

Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende

Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

Resultatopgørelse for året 1/9 2018 - 31/8 2019

<u>Note</u>	<u>2018/2019</u>	<u>2018</u>
Bruttofortjeneste	2.390.849	31.663
1 Personaleomkostninger	-2.227.478	-41.837
Resultat før afskrivninger	163.371	-10.174
Andre driftsomkostninger	-40.470	0
Resultat af primær drift	122.901	-10.174
2 Finansielle indtægter	18.054	0
3 Finansielle omkostninger	-55.460	0
Resultat før skat	85.495	-10.174
Skat af årets resultat	-17.642	0
Årets resultat	67.853	-10.174
 Forslag til resultatdisponering:		
Overført resultat	67.853	-10.174
Disponeret i alt	67.853	-10.174

Ekstraordinært udbytte udlodet efter regnskabsårets udløb udgør kr. 0.

Balance - Aktiver pr. 31. august 2019

<u>Note</u>	2018/2019	2018
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	0	0
Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	10.600	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	10.600	0
Anlægsaktiver i alt	10.600	0
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	968.503	20.156
Andre tilgodehavender	421.949	137.223
Periodeafgrænsningsposter	264.229	82.215
Tilgodehavender i alt	1.654.681	239.594
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	54.142	39.131
Likvide beholdninger i alt	54.142	39.131
Omsætningsaktiver i alt	1.708.823	278.725
Aktiver i alt	1.719.423	278.725

**Balance - Passiver
pr. 31. august 2019**

<u>Note</u>	<u>2018/2019</u>	<u>2018</u>
Egenkapital		
Selskabskapital	50.000	50.000
Overført resultat	177.679	109.826
Egenkapital i alt	227.679	159.826
Hensatte forpligtigelser		
Hensættelser til udskudt skat	17.642	0
Hensatte forpligtigelser i alt	17.642	0
Langfristede gældsforpligtigelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	463.655	0
Langfristede gældsforpligtigelser i alt	463.655	0
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	398.154	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	110.537
Anden gæld	612.293	8.362
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	1.010.447	118.899
Gældsforpligtigelser i alt	1.474.102	118.899
Passiver i alt	1.719.423	278.725
4 Sikkerheder og pantsætninger		
5 Eventualforpligtigelser og eventualaktiver		

Noter til årsregnskabet

2018/2019

Note**1 Personaleomkostninger**

Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde 11.

2 Finansielle indtægter

Renter vedrørende tilknyttede og associerede virksomheder udgør t.kr. 0.

3 Finansielle omkostninger

Renter vedrørende tilknyttede og associerede virksomheder udgør t.kr. 26.

4 Sikkerheder og pantsætninger

Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.

5 Eventualforpligtelser og eventualaktiver

Selskabet har indgået aftaler om finansiel leasing af driftsmidler. Leasingaftalerne løber indtil 31/8 2022. Leasingydelse i denne periode udgør t.kr. 1.559.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Finn Jølver

Direktør

På vegne af: Storkøbenhavns Køletransport ApS

Serienummer: CVR:39515709-RID:99852036

IP: 152.115.xxx.xxx

2019-10-10 15:02:55Z

NEM ID 

Michel Mandrup

Dirigent

På vegne af: Storkøbenhavns Køletransport ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-682378353252

IP: 152.115.xxx.xxx

2019-10-10 15:04:02Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: XVG7P-Y7ZYI-HP8UQ-62YOT-BEVO5-TAQ82

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>