

**Erhvervsstyrelsen**

**Storkøbenhavns Køletransport ApS**

Svejsesgangen 4  
2690 Karlslunde

**Årsrapport 1/9 2019 - 31/8 2020**

3. regnskabsår

CVR-nr : 39 51 57 09

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den 31. december 2020  
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Michel Mandrup  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for året 1/9 2019 - 31/8 2020	8
Balance pr. 31. august 2020	9
Noter til årsregnskabet	11

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

---

**Navn:** Storkøbenhavns Køletransport ApS  
Svejsegangen 4  
2690 Karlslunde

**CVR-nr.:** 39 51 57 09

**Regnskabsår:** 1/9 2019 - 31/8 2020

---

**Direktion**

---

Finn Jølver

---

**Ejere**

---

Michel Mandrup Holding ApS, Ballerup

## Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/9 2019 - 31/8 2020, 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.

Karlslunde, den 31. december 2020  
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.

### 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.

### 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.

Andre driftsindtægter omfatter salg af driftsaktiviteter og coronakompensation.

#### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre 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.

## Balancen

### Anlægsaktiver

#### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

#### 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.

#### Hensatte forpligtelser

##### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Gældsforpligtelser**

#### **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 2019 - 31/8 2020**

<u>Note</u>	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>2.393.703</b>	2.390.849
1 Personaleomkostninger	-2.597.892	-2.227.478
Andre driftsomkostninger	<b>0</b>	-40.470
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>-204.189</b>	122.901
2 Andre finansielle indtægter	<b>28.949</b>	18.054
3 Andre finansielle omkostninger	<b>-86.853</b>	-55.460
<b>Resultat før skat</b>	<b>-262.093</b>	85.495
Skat af årets resultat	<b>51.662</b>	-17.642
<b>Årets resultat</b>	<b>-210.431</b>	67.853
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overført overskud eller underskud	<b>-210.431</b>	67.853
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-210.431</b>	67.853

Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb udgør kr. 0.

**Balance - Aktiver  
pr. 31. august 2020**

<u>Note</u>	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>10.600</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>10.600</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>10.600</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	554.046	968.503
Andre tilgodehavender	598.148	421.948
Periodeafgrænsningsposter	<u>295.596</u>	<u>264.229</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>1.447.790</u>	<u>1.654.680</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		
Likvide beholdninger	<u>77.686</u>	<u>54.143</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>77.686</u>	<u>54.143</u>
4 <b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>1.525.476</u>	<u>1.708.823</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u>1.525.476</u>	<u>1.719.423</u>

**Balance - Passiver  
pr. 31. august 2020**

<u>Note</u>	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført overskud eller underskud	-32.752	177.679
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>17.248</b>	<b>227.679</b>
<b>Hensatte forpligtigelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	0	17.642
<b>Hensatte forpligtigelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>17.642</b>
<b>5 Langfristede gældsforpligtigelser</b>		
Gæld til tilknyttede virksomheder	877.358	463.655
<b>Langfristede gældsforpligtigelser i alt</b>	<b>877.358</b>	<b>463.655</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.229	398.154
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	620.641	612.293
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser i alt</b>	<b>630.870</b>	<b>1.010.447</b>
<b>Gældsforpligtigelser i alt</b>	<b>1.508.228</b>	<b>1.474.102</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>1.525.476</b>	<b>1.719.423</b>
6 Sikkerheder og pantsætninger		
7 Eventualforpligtigelser og eventualaktiver		
8 Usædvanlige forhold		

## Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2019/2020</u>
<b>1 Personaleomkostninger</b>	
Lønninger	2.057.068
Pensioner	0
Andre omkostninger til social sikring	540.824
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>2.597.892</b>
Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde	6
<b>Personaleomkostninger sidste år</b>	
Lønninger	2.038.162
Pensioner	0
Andre omkostninger til social sikring	189.316
<b>Personaleomkostninger sidste år i alt</b>	<b>2.227.478</b>
Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde	11
<b>2 Andre finansielle indtægter</b>	
Renter vedrørende tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser udgør t.kr. 0.	
<b>3 Andre finansielle omkostninger</b>	
Renter vedrørende tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser udgør t.kr. 44.	
<b>4 Omsætningsaktiver</b>	
Omsætningsaktiver, der forfalder efter 1 år udgør t.kr. 504.	
<b>5 Langfristede gældsforpligtigelser</b>	
Langfristet gæld der forfalder efter 5 år udgør t.kr. 0.	
<b>6 Sikkerheder og pantsætninger</b>	
Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.	

## Noter til årsregnskabet

2019/2020

### Note

#### 7 Eventualforpligtelser og eventualaktiver

Selskabets samlede eventualforpligtelser udgør t.kr. 1.406.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som tilknyttet virksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter, kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. balancedagen t.kr. 0. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

#### 8 Usædvanlige forhold

Inden regnskabsårets udløb er der udbrudt coronavirus i Danmark. Dette har medført at en lang række virksomheder er lukket, og at en del aktivitet i det danske samfund er lukket ned. Vi ved endnu ikke hvornår situationen stopper, og kan ikke forudsige dens endelige påvirkning på økonomien i virksomheden.

Coronavirus har ved regnskabsårets udløb haft begrænset negativ indflydelse på virksomhedens drift.

Vi følger udviklingen tæt og tager de nødvendige forholdsregler der skal til for at sikre virksomheden bedst muligt. Vi vurderer løbende virksomhedens finansielle likviditetsberedskab for at sikre det er tilstrækkeligt. Der er ingen usikkerhed om virksomhedens evne til at fortsætte driften. På nuværende tidspunkt har vi en formodning om at situationen samlet stopper indenfor en overskuelig fremtid.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Finn Jølver

Som Direktør  
På vegne af Storkøbenhavns Køletransport ApS NEM ID  
RID: 99852036  
Tidspunkt for underskrift: 01-02-2021 kl.: 11:14:45  
Underskrevet med NemID

## Michel Mandrup

Som Dirigent  
På vegne af Storkøbenhavns Køletransport ApS NEM ID  
PID: 9208-2002-2-682378353252  
Tidspunkt for underskrift: 01-02-2021 kl.: 11:19:28  
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).

This document has esignatur Agreement-ID: 8820850aXMK241590403