

Erhvervsstyrelsen

Storkøbenhavns Køletransport ApS
Svejsegangen 4
2690 Karlslunde

Årsrapport 1/9 2021 - 31/8 2022
5. regnskabsår

CVR-nr : 39 51 57 09

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 9. marts 2023

Finn Stephani Jølver
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for året 1/9 2021 - 31/8 2022	8
Balance pr. 31. august 2022	9
Noter til årsregnskabet	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: Storkøbenhavns Køletransport ApS
Svejsegangen 4
2690 Karlslunde

CVR-nr.: 39 51 57 09

Regnskabsår: 1/9 2021 - 31/8 2022

Direktion

Finn Stephani Jølver

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/9 2021 - 31/8 2022, omfattende ledelsespåtegning, 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 9. marts 2023

I direktionen

Finn Stephani 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.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Refusioner og Andre personaleomkostninger er i gruppen Personaleomkostninger omklassificeret fra Personaleomkostninger til henholdsvis Andre driftsindtægter og Andre eksterne omkostninger. Der er foretaget ændring af sammenligningstal. Ændringen har ingen påvirkning på resultatet eller egenkapitalen.

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.

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/Bruttotab

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

Nettoomsætning

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter coronakompensation og modtagne refusioner vedrørende lønninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift, lokaler og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger består af lønninger, pensioner samt omkostninger til social sikring.

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.

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.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal 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 2021 - 31/8 2022**

<u>Note</u>	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
Bruttofortjeneste/Bruttotab	-217.212	511.355
1 Personaleomkostninger	-743.435	-1.589.422
Andre driftsomkostninger	-46.596	-35.944
Resultat af primær drift	-1.007.243	-1.114.011
Andre finansielle indtægter	0	30.900
Andre finansielle omkostninger	-38.972	-64.071
Resultat før skat	-1.046.215	-1.147.182
Skat af årets resultat	186.789	186.465
Årets resultat	-859.426	-960.717
 Forslag til resultatdisponering:		
Overført overskud eller underskud	-859.426	-960.717
Disponeret i alt	-859.426	-960.717

Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb udgør kr. 0.

**Balance - Aktiver
pr. 31. august 2022**

<u>Note</u>	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>75.000</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>75.000</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>75.000</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.123.652	507.745
Andre tilgodehavender	8.664	925.189
Periodeafgrænsningsposter	<u>45.000</u>	<u>143.841</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.177.316</u>	<u>1.576.775</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>9.423</u>	<u>16.008</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>9.423</u>	<u>16.008</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.186.739</u>	<u>1.592.783</u>
Aktiver i alt	<u><u>1.261.739</u></u>	<u><u>1.592.783</u></u>

**Balance - Passiver
pr. 31. august 2022**

<u>Note</u>	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført overskud eller underskud	-852.896	6.531
Egenkapital i alt	<u>-802.896</u>	<u>56.531</u>
Langfristede gældsforpligtigelser		
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	1.039.682	734.906
2 Langfristede gældsforpligtigelser i alt	<u>1.039.682</u>	<u>734.906</u>
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	496.072	69.543
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	528.881	731.803
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	<u>1.024.953</u>	<u>801.346</u>
Gældsforpligtigelser i alt	<u>2.064.635</u>	<u>1.536.252</u>
Passiver i alt	<u>1.261.739</u>	<u>1.592.783</u>
3 Sikkerheder og pantsætninger		
4 Eventualforpligtelser og eventualaktiver		

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2021/2022</u>
1 Personaleomkostninger	
Lønninger	723.331
Pensioner	0
Andre omkostninger til social sikring	20.104
Personaleomkostninger i alt	743.435
Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde	2
Personaleomkostninger sidste år	
Lønninger	1.538.753
Pensioner	0
Andre omkostninger til social sikring	50.669
Personaleomkostninger sidste år i alt	1.589.422
Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde	5
2 Langfristede gældsforpligtigelser	
Langfristet gæld der forfalder efter 5 år udgør t.kr. 0.	
3 Sikkerheder og pantsætninger	
Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.	
4 Eventualforpligtelser og eventualaktiver	
<p>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. 153. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.</p>	
<p>Selskabet har et skatteaktiv der ikke er indregnet i årsrapporten og udgør på balancetidspunktet t. kr. 102.</p>	