

**Amdi Transport ApS
Hastrup Bygade 16
4621 Gadstrup**


Årsrapport 2021

CVR-nr. 40 39 21 06

4. regnskabsår

Således godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den, 20/7 2022

Som dirigent :





Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsens regnskabspåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Aktiver	11
Passiver	12
Noter	13



Ledelsens regnskabspåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2021 for Amdi Transport ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold som den omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Forudsætningerne for fravalg af revision er fortsat opfyldt.

Gadstrup , den .11 juli 2022

Direktion :

Amdi Tietze



Til den daglige ledelse i Amdi Transport ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Amdi Transport ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Greve, den 11. juli 2022

C&J Revision ApS
Registreret Revisionsanpartsselskab

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Carl Erik Jacobsen'.

Carl Erik Jacobsen, HD
registreret revisor
mne551



Selskabsoplysninger

Selskabet	Amdi Transport ApS Hastrup Bygade 16 4621 Gadstrup
Hjemsted	Roskilde
CVR-nr.	40 39 21 06
Direktion	Amdi Tietze
Selskabskapital	kr. 50.000
Regnskabsår	1. januar - 31. december



Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive Transportvirksomhed, herunder flytning af gods og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen betragter årets resultat som værende utilfredsstillende men forventer et positivt resultat i det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Amdi Transport ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.



Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste og tab

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i rengskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug og produktionsomkostninger, samt af eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter.

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. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætning fra levering af serviceydelser indregnes lineært i nettoomsætningen, i takt med leveringen af ydelsen.

Vareforbrug

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter modtagne udbytter fra tilknyttede og associerede virksomheder i det omfang de ikke overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede virksomhed eller den associerede virksomhed i ejerperioden.

Af- og nedskrivninger på anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Goodwill	10 år	0%
Driftmidler og inventar	3-5 år	0%



Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.



Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Driftmidler og inventar	3-5 år	20%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Skyldig skat og udskudt skat

Efter sambeskatningsreglerne afvikles datterselskabernes hæftelse over for skattemyndighederne for egne udbytteselskabsskatter i takt med betaling af sambeskatningsbidrag til administrationselskabet.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under mellemværende med tilknyttede virksomheder.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.



Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat i frem-tidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der på balancedagen vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer af følge i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december

Note	2021	2020
Bruttofortjeneste	5.303.287	5.313.155
1 Personaleudgifter	-5.570.284	-4.798.347
Dækningsbidrag	<u>-266.997</u>	<u>514.808</u>
2 Afskrivninger	-42.307	-66.578
Resultat før finansielle poster	<u>-309.304</u>	<u>448.230</u>
Resultat kapitalinteresser	0	5.153
Finansielle udgifter	-46.730	-30.920
Resultat før skat	<u>-356.034</u>	<u>422.463</u>
3 Skat af årets resultat	5.758	-104.922
Årets resultat	<u><u>-350.276</u></u>	<u><u>317.541</u></u>
 Forslag til resultatdisponering		
Overført årets resultat	-350.276	317.541
Udbytte	0	0
I alt til disposition	<u><u>-350.276</u></u>	<u><u>317.541</u></u>



Balance 31. december
Aktiver

Note	2021	2020
Anlægsaktiver		
Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	240.000	240.000
Immaterielle anlægsaktiver	<u>240.000</u>	<u>240.000</u>
Materielle anlægsaktiver		
7 Inventar og driftsmidler	333.559	372.595
Materielle anlægsaktiver	<u>333.559</u>	<u>372.595</u>
Finansielle anlægsaktiver		
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	31.355	31.350
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>31.355</u>	<u>31.350</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>604.914</u>	<u>643.950</u>
Omsætningsaktiver		
Deposita	65.635	102.332
Tilgodehavender fra tjenesteydelser	749.909	1.703.354
3 Tilgode selskabsskat	98.000	0
Tilgodehavender fra tilknyttede virksomheder	0	333.184
Personaletilgodehavender	58.415	50.025
Periodisering	20.570	85.500
8 Likvide beholdninger	267.678	691.701
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.260.207</u>	<u>2.966.096</u>
Aktiver i alt	<u>1.865.121</u>	<u>3.610.046</u>



Balance 31. december
Passiver

Note	2021	2020
Egenkapital		
9 Anpartskapital	50.000	50.000
Overkurs	185.355	185.355
Overført resultat	632.237	982.513
Egenkapital i alt	<u>867.592</u>	<u>1.217.868</u>
Hensatte forpligtelser		
Udskudt skat	82.029	68.199
Hensatte forpligtelser i alt	<u>82.029</u>	<u>68.199</u>
Kortfristet gæld		
3 Selskabsskat	0	104.745
Gæld tilknyttede selskaber	13.780	0
Leverandørgæld varer & tjenesteydelser	274.146	572.665
Anden gæld	627.574	1.646.569
Kortfristet gæld i alt	<u>915.500</u>	<u>2.323.979</u>
Passiver i alt	<u>1.865.121</u>	<u>3.610.046</u>



Egenkapitalopgørelsen

	Anparts kapital	Overkurs ved emision	Overført resultat	Total
Egenkapital 01.01.2021	50.000	185.355	982.513	1.217.868
Resultatdisponering			-350.276	-350.276
Egenkapital 31-12-2021	50.000	185.355	632.237	867.592

Noter til årsrapporten

	2021	2020
Gennemsnitligt antal medarbejdere	12	12
1 Personaleudgifter		
Lønninger	5.274.319	4.647.905
Pensioner	172.092	81.805
Andre omkostninger til social sikring	123.873	68.637
Personaleudgifter i alt	5.570.284	4.798.347
2 Anlægsoversigt		
	Goodwill	Inventar og driftsmidler
Samlet anskaffelssum 1. januar	300.000	415.340
Nyanskaffelser og forbedr. i årets løb	0	40.000
Afgang i årets løb	0	-36.729
Samlet anskaffelssum pr. 31.12.2021	300.000	418.611
Samlede af- og nedskrivninger primo	60.000	42.745
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets af- og nedskrivninger	0	42.307
Samlede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2021	60.000	85.052
Bogført værdi 31.12.2021	240.000	333.559
Afskrivninger	2021	2020
Goodwill	0	30.000
Inventar og driftsmidler	42.307	6.167
Afskrivninger i alt	42.307	36.167



Noter til årsrapporten

Finansielle omkostninger

Af de finansielle omkostninger kr. 46.730, udgør kr. 201 renteomkostninger til tilknyttede virksomheder.

3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2021	2020
Posten består af nom. 50.000 anparter i AP Transport ApS, som er 100% ejet. Selskabet har hjemsted i Greve.		
Årets resultat	28.487	28.487
Egenkapital pr. 31. december	54.689	54.689
Selskabet indregnes til kostpris.	<u>31.355</u>	<u>83.176</u>
3 Selskabsskat		
Skyldig selskabsskat, primo	104.745	202.301
Korrektion til primo	0	0
Beregnet selskabsskat	0	104.745
Renter selskabsskat (korrektion)	0	3.139
Betalt selskabsskat	-104.745	-205.440
Betalt acontoskat	0	0
Frivillig aconto	-98.000	0
Selskabsskat i alt	<u>-98.000</u>	<u>104.745</u>
Skatter 2021		
Beregnet selskabsskat	0	104.745
Tillæg selskabsskat	1.321	0
Skatterefusion	-20.909	-7.366
Regulering af udskudt skat	13.830	7.543
Skatter 2021 i alt	<u>-5.758</u>	<u>104.922</u>

5 Eventualforpligtelser

Selskabet har påtaget sig leasing/lejeforpligtelse af lokaler og køretøjer. Restløbetid på indgåede aftaler er op til 55 mdr. fra balancedagen, og samlet eventualforpligtelse på indgåede kontrakter beløber sig til i alt kr. 3.233.463.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2019 med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen