

Danlog II Holding ApS

Sankt Annæ Plads 13

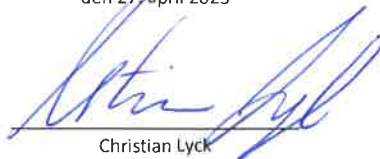
1250 København K

CVR-nr. 43073370

Årsrapport

21. februar 2022 - 31. december 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 27. april 2023



Christian Lyck
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 6 |
| Ledelsesberetning..... | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse..... | 10 |
| Balance | 11 |
| Egenkapitalopgørelse | 13 |
| Noter..... | 14 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 21. februar 2022 - 31. december 2022 for Danlog II Holding 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 21. februar 2022 - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 27. april 2023

Direktion


Christian Lyck

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Danlog II Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danlog II Holding ApS for regnskabsåret 21. februar 2022 - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 21. februar 2022 - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København K, den 27. april 2023

EY

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30700228

Ole Becker

Statsautoriseret revisor

mne33732

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Virksomheden | Danlog II Holding ApS Sankt Annæ Plads 13 1250 København K |
| CVR-nr. | 43073370 |
| Regnskabsår | 21. februar 2022 - 31. december 2022 |
| Direktion | Christian Lyck |
| Revisor | EY Godkendt Revisionspartnerselskab Dirch passer Allé 36 2000 Frederiksberg |
| CVR-nr. | 30700228 |
| Kontaktpersoner | Ole Becker, Statsautoriseret revisor |
| Regnskabsfører | Revision & Rådgivningsgruppen Godkendt revisionspartnerselskab Mynstersvej 5, 4, 1827 Frederiksberg C |
| Kontaktpersoner | Sune Bacher |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er direkte eller indirekte at eje og investere i fast ejendom, ejendomsudvikling, udlejning af fast ejendom samt al virksomhed, som efter direktionens skøn er beslægtet hermed.

Væsentligste udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i løbet af året købt Holstebro Logistik ApS.

Årets resultat på - 0,3 mio. kr. er tilfredsstillende.

Der har herudover ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Danlog II Holding ApS for 2022 (11 mdr.) er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C(mellem).

Da regnskabsåret 2022 (11 mdr.) er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Koncernregnskab

Der udarbejdes ikke koncernregnskab jf. årsregnskabslovens §110.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Andre eksterne omkostninger indgår posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende selskabets primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser 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 obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disse skattepligtige indkomst. I tilknytning hertil modtager virksomheder med sakttemæssige underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvend dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Hvis genindvindingsværdien er lavere nedskrives til denne.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat 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.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat i fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Selskabet hæfter som administrationselskab for tilknyttede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse

| | Note | 2022 (11 mdr.) kr. |
|--|------|-----------------------|
| Bruttotab | | -124.063 |
| Personaleomkostninger | 1 | 0 |
| Driftsresultat | | -124.063 |
| Finansielle indtægter | 2 | 249.613 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -524.544 |
| Resultat før skat | | -398.994 |
| Skat af årets resultat | | 87.779 |
| Årets resultat | | -311.215 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | | -311.215 |
| Resultatdisponering | | -311.215 |

Balance 31. december 2022

| | Note | 2022 kr. |
|--|------|-------------------|
| Aktiver | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 29.577.171 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>29.577.171</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>29.577.171</u> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 1.196.573 |
| Udsudte skatteaktiver | | 16.917 |
| Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder | | 70.862 |
| Tilgodehavender | | <u>1.284.352</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>1.213.377</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>2.497.729</u> |
| Aktiver | | <u>32.074.900</u> |

Balance 31. december 2022

| | Note | 2022 kr. |
|--|------|-------------------|
| Passiver | | |
| Virksomhedskapital | | 40.001 |
| Overført resultat | | 17.688.784 |
| Egenkapital | | 17.728.785 |
| Ansvarlig lånekapital | 4 | 14.318.740 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 5 | 14.318.740 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 27.375 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 27.375 |
| Gældsforpligtelser | | 14.346.115 |
| Passiver | | 32.074.900 |
| Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning | 6 | |
| Eventualforpligtelser | 7 | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 8 | |

Egenkapitalopgørelsen

| | Anparts- kapital | Overkurs ved emission | Udbytte for resultat | I alt |
|--------------------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------|
| Egenkapital 21. februar 2022 | 40.000 | 0 | 0 | 40.000 |
| Kapitalforhøjelse | 1 | 17.999.999 | 0 | 18.000.000 |
| Årets resultat | 0 | 0 | -311.215 | -311.215 |
| Overført fra overkurs ved emission | 0 | -17.999.999 | 17.999.999 | 0 |
| Egenkapital 31. december 2022 | 40.001 | 0 | 17.688.784 | 17.728.785 |

Selskabet har foretaget en kapitalforhøjelse i regnskabsåret med 1 kr. til en overkurs på kr. 17.999.999.

Noter

2022 (11 mdr.)

1. Personaleomkostninger

Selskabet har ingen ansatte.

2. Finansielle indtægter

Renter, tilknyttede virksomheder

246.573

Renter, pengeinstitutter

3.040

249.613**3. Finansielle omkostninger**

Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder

318.740

Andre finansielle omkostninger

205.804

524.544**4. Ansvarlig lånekapital**

Lån fra DanLog II AS (moderselskab) står tilbage for øvrig gæld i selskabet. Lånet forrentes løbende og forfalder til betaling senest 31. december 2040.

5. Langfristede gældsforpligtelser

| | Forfald efter 1 år | Forfald indenfor 1 år | Forfald efter 5 år |
|----------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| Ansvarlige lån | 14.318.740 | 0 | 14.318.740 |
| | 14.318.740 | 0 | 14.318.740 |

6. Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

7. Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med de øvrige selskaber i koncernen for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle kildeskatter på renter, royalties og udbytter. Den samlede selskabsskat fremgår af årsrapporten for Danlog II Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har afgivet selvskyldner kaution for Danlog II Holding ApS' og dennes øvrige datterselskabers samlede gæld til kreditinstitut. Gælden udgør 32.9 mio. kr. pr. 31. december 2022.