

ÅRSRAPPORT 2019/20

Køge Container Service ApS

Grønlandsvej 7
4681 Herfølge

CVR nr. 87228517

Indsender:

HR Revision Køge
Søndre Allé 11
4600 Køge

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 12. november 2020

Dirigent

Louise Lehrmann Nielsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Ledespåtegning	5
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	10
Balance pr. 30. juni	11
Noter	13

Selskabet

Køge Container Service ApS
Grønlandsvej 7
4681 Herfølge

Telefon: 5627 5095

CVR-nr.: 87228517
Stiftelsesdato: 1. marts 1979
Hjemsted: Køge Kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Louise Lehrmann Nielsen

Revision

Revision er fravalgt

Bankforbindelse

Nordea Bank
Bag Haverne 20
4600 Køge

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
12. november 2020, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er drift af vognmandsfirma.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er drift af vognmandsfirma.

Usikkerhed ved indregning og måling

Ledelsen har ikke noteret sig nogle usædvanlige forhold.

Usædvanlige forhold

Ledelsen har noteret sig at den våde vinter har haft indflydelse på virksomhedens resultat.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2019/2020 et overskud før skat på kr. 197.697.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Der forventes en positive udvikling i det kommende regnskabsår. Det baseres på nye investeringer som er foretaget i det kommende regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2019/20 for Køge Container Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet.

Selskabet har fravalgt revision. Selskabets ledelse bekræfter, at selskabet opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 2. november 2020

Direktion:

Louise Lehrmann Nielsen

Til selskabets ledelse:

På Grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Køge Container Service ApS for regnskabsåret 2019/20.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets etiske 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 ledelsens 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, vi har modtaget til brug for opstilling af årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 2. november 2020

HR Revision Køge cvr-nr: 28 84 25 62

Kenneth Barrett
Registreret revisor FSR

mne16913

Årsrapporten for Køge Container Service ApS 2019/20 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste. Disse poster udgør nettoomsætning, andre driftsindtægter og -udgifter samt andre eksterne omkostninger.

Finansielle poster

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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Indretning af lejede lokaler	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under bruttoresultatet (andre indtægter).

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing) indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Tilgodehavender

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

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender udgør udlæg og tilgodehavende administrationsfee som måles til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat 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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2019/20	2018/19
Bruttofortjeneste	5.808.910	5.828.372
Personaleomkostninger		
1. Lønninger	-3.998.169	-4.407.756
Pensioner	-616.545	-599.928
Andre udgifter til social sikring	-173.343	-220.333
Personaleomkostninger i alt	-4.788.057	-5.228.017
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-630.047	-424.400
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-630.047	-424.400
Finansiering		
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehav	12.147	36.381
Andre finansielle indtægter	12.655	10.358
Øvrige finansielle omkostninger	-217.911	-182.419
Ordinært resultat før skat	197.697	40.275
Skat af årets resultat	-48.284	64.828
ÅRETS RESULTAT	149.413	105.103
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	149.413	105.103
Disponeret i alt	149.413	105.103

Balance pr. 30. juni

Note	2019/20	2018/19
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
2. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	503.858	517.160
Leasingkontrakter	5.828.214	2.353.481
Materielle anlægsaktiver i alt	6.332.072	2.870.641
Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	77.254	77.253
Finansielle anlægsaktiver i alt	77.254	77.253
Anlægsaktiver i alt	6.409.326	2.947.894
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.273.840	1.329.771
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.137.342	2.121.976
Periodeafgrænsningsposter	184.859	194.620
Tilgodehavender i alt	3.596.041	3.646.367
Likvide beholdninger	3.839	2.851
Likvide beholdninger i alt	3.839	2.851
Omsætningsaktiver i alt	3.599.880	3.649.218
AKTIVER I ALT	10.009.206	6.597.112

Balance pr. 30. juni

Note	2019/20	2018/19
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	200.000	200.000
Reserve for opskrivninger	156.900	156.900
Overført resultat	-483.994	-589.097
Årets resultat	149.413	105.103
Egenkapital i alt	22.319	-127.094
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Hensættelser til udskudt skat	162.722	114.438
Hensatte forpligtelser i alt	162.722	114.438
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	0	163.365
Leasingforpligtelser	5.249.881	2.152.645
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5.249.881	2.316.010
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	610.856	801.670
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.877.643	1.864.236
Anden gæld	2.085.785	1.627.852
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.574.284	4.293.758
Gældsforpligtelser i alt	9.824.165	6.609.768
PASSIVER I ALT	10.009.206	6.597.112

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
4. Eventualposter

	2019/20	2018/19
1. Lønninger		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	12	13
	Leasingkontra	Andre anlæg,
	kter	driftsmateriel
		og inventar
		Indretning
		lejede lokaler
2. Materielle anlægsaktiver		
Anskaffessum:		
Anskaffessum, primo	2.755.579	4.209.228
Tilgang	4.091.479	320.000
Afgang	0	-498.000
Anskaffessum, ultimo	6.847.058	4.031.228
Opskrivninger:		
Opskrivning, primo	0	345.000
Årets korrektion/nedskrivninger	0	-1.022.000
Opskrivninger, ultimo	0	-677.000
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo	-402.098	-4.037.069
Korrektion afhændede	0	1.200.000
Årets af- og nedskrivninger	-616.746	-13.301
Af- og nedskrivninger, ultimo	-1.018.844	-2.850.370
Bogført værdi, ultimo	5.828.214	503.858

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

4. Eventualposter

Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- eller andre eventuelforpligtelser, end ovenstående og de i balancen anførte.

Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttede virksomheder for betaling af skat af sambeskatningsindkomsten. Det samlede skattebeløb for koncernen fremgår af årsrapporten for LLN Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatning.