

# **Allerød Transporten A/S**

**Solvang 10B  
3450 Allerød**

**CVR-nr. 17 49 25 00**

**Årsrapport for 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 1. maj 2023

---

Loui Olsen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022	10
Balance pr. 31. december 2022	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

## **Ledelsespåtegning**

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Allerød Transporten A/S.

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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 1. maj 2023

### **Direktion**

Loui Olsen  
direktør

### **Bestyrelse**

Kim Flemming Jensen  
formand

Loui Olsen  
næstformand

Henning Storm Knudsen

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

## *Til kapitalejeren i Allerød Transporten A/S*

### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Allerød Transporten A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor 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 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

### **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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet**

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

Hillerød, den 1. maj 2023

DR Revision ApS  
Statsautoriseret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 36 47 97 60

Sanne Bech Davidsen  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne34156

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Allerød Transporten A/S  
Solvang 10B  
3450 Allerød

CVR-nr.: 17 49 25 00

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Hjemsted: Allerød

### Bestyrelse

Kim Flemming Jensen, formand  
Loui Olsen, næstformand  
Henning Storm Knudsen

### Direktion

Loui Olsen, direktør

### Revisor

DR Revision ApS  
Statsautoriseret revisionsanpartsselskab  
Rønnevangsalle 6  
3400 Hillerød

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive vogmands- og udlejnings virksomhed, handel og industri samt hermed i øvrigt beslægtet virksomhed.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Allerød Transporten A/S for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

### **Ændring i anvendt regnskabspraksis**

Det er første regnskabsår koncernen overskrider grænserne for at kunne undlade revision i to på hinanden efterfølgende regnskabsår for posterne omsætning og balancesum. Revisionen er udført efter standarden for udvidet gennemgang, som beluttet på selskabets ekstraordinære generalforsamling og sammenligningstillene er derfor ikke revideret.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### **Nettoomsætning**

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

## Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Frikøbte leasingbiler	5 år	0-80 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20 %
Indretning af lejede lokaler	5-10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

### **Hensatte forpligtelser**

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

### **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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>5.738.389</b>	<b>3.865.309</b>
Personaleomkostninger	2	<u>-3.878.688</u>	<u>-2.796.106</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>1.859.701</b>	<b>1.069.203</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-134.126</u>	<u>-142.366</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>1.725.575</b>	<b>926.837</b>
Finansielle indtægter		3.769	118.218
Finansielle omkostninger		<u>-63.428</u>	<u>-35.226</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.665.916</b>	<b>1.009.829</b>
Skat af årets resultat		<u>-349.045</u>	<u>-222.869</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.316.871</u></b>	<b><u>786.960</u></b>
Foreslået udbytte		0	540.000
Overført resultat		<u>1.316.871</u>	<u>246.960</u>
		<b><u>1.316.871</u></b>	<b><u>786.960</u></b>

## Balance pr. 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.545.190	1.443.590
Indretning af lejede lokaler		<u>0</u>	<u>11.003</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b><u>1.545.190</u></b>	<b><u>1.454.593</u></b>
Deposita		<u>255.969</u>	<u>255.969</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b><u>255.969</u></b>	<b><u>255.969</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>1.801.159</u></b>	<b><u>1.710.562</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		900.945	1.241.847
Andre tilgodehavender		316.264	631.753
Periodeafgrænsningsposter		<u>1.042.273</u>	<u>278.943</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>2.259.482</u></b>	<b><u>2.152.543</u></b>
Værdipapirer		<u>224.109</u>	<u>368.618</u>
<b>Værdipapirer</b>		<b><u>224.109</u></b>	<b><u>368.618</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>214.777</u></b>	<b><u>167.889</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>2.698.368</u></b>	<b><u>2.689.050</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>4.499.527</u></b>	<b><u>4.399.612</u></b>

## Balance pr. 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		1.905.886	589.015
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	540.000
<b>Egenkapital</b>		<b><u>2.405.886</u></b>	<b><u>1.629.015</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		225.622	149.861
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>225.622</u></b>	<b><u>149.861</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		560.922	655.703
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		670.001	780.001
Selskabsskat		273.284	143.594
Anden gæld		182.512	899.238
Periodeafgrænsningsposter		181.300	142.200
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.868.019</u></b>	<b><u>2.620.736</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.868.019</u></b>	<b><u>2.620.736</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>4.499.527</u></b>	<b><u>4.399.612</u></b>

## Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	500.000	589.015	540.000	1.629.015
Betalt ordinært udbytte	0	0	-540.000	-540.000
Årets resultat	0	1.316.871	0	1.316.871
<b>Egenkapital 31. december 2022</b>	<b>500.000</b>	<b>1.905.886</b>	<b>0</b>	<b>2.405.886</b>

## Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
<b>1 Andre driftsindtægter</b>		
Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver	<u>395.000</u>	<u>204.000</u>
	<b><u>395.000</u></b>	<b><u>204.000</u></b>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	3.355.556	2.364.681
Pensioner	399.068	334.585
Andre omkostninger til social sikring	51.041	53.621
Andre personaleomkostninger	<u>73.023</u>	<u>43.219</u>
	<b><u>3.878.688</u></b>	<b><u>2.796.106</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>7</u>	<u>5</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
<b>3 Oplysning om dagsværdi</b>		
<b>Indtægter af værdipapirer</b>		
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, primo	<u>368.618</u>	<u>20</u>
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen	<u>-30.940</u>	<u>15.678</u>
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo	<u>224.109</u>	<u>368.618</u>

## Noter

### 4 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet J.P Olesen Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2022 og frem. Den samlede forpligtelse fremgår af moderselskabets regnskab.

#### **Andre eventualforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen**

Selskabet har husleje forpligtelse på 6. måneder ialt t.kr. 72

Selskabet har indgået leasing kontrakter på biler med en samlet forpligtelse på balancedagen på t.kr. 4.227

### 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld som på balance dagen udgør kr. 0 har selskabet givet pant i nuværende og fremtidige erhvervelser på t.kr. 500 efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31. december 2022 t.kr. 4.061

Leasing deposita t.kr. 210 er stillet til sikkerhed for opfyldelse af indgåede leasingkontrakter.