

SDK Logistics Service Taulov A/S

Stakkesvang 13, 7000 Fredericia

CVR-nr. 42 06 32 07

Årsrapport for 2021

(regnskabsår 27/1-2021 til 30/4-2021)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 13. august 2021

Lars Bakkegaard

Dirigent

Indhold

	Side
PÅTEGNINGER	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
LEDELSESBERETNING	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
ÅRSREGNSKAB 2020/21	
Resultatopgørelse 27. januar 2021 – 30. april 2021	7
Balance 30. april 2021	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter til årsregnskabet	10

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 27. januar 2021 – 30. april 2021 for SDK Logistics Service Taulov A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 13. august 2021

Direktion:

Henrik Gydesen Kildeby
Direktør

Bestyrelse:

Ulrik Egmosen Rasmussen
Formand

Lars Bakkegaard

Jan Erik Soll Sunde

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i SDK Logistics Service Taulov A/S.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 27. januar – 30. april 2021 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for i SDK Logistics Service Taulov A/S for regnskabsåret 27. januar – 30. april 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

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 regnskabet*. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet 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.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet 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 regnskabet 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet 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 brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

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 regnskabet, 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 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 regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet 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.

Trekantområdet, den 13. august 2021
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31

Henrik Forthoft Lind
Statsautoriseret revisor
Mne34169

Selskabsoplysninger

Selskabet	SDK Logistics Service Taulov A/S Stakkesvang 13, Taulov DK-7000 Fredericia CVR-nr. 42 06 32 07 Regnskabsperiode 27. januar – 30. april Hjemstedskommune: Fredericia
Bestyrelse	Ulrik Egmosen Rasmussen Lars Bakkegaard Jan Erik Soll Sunde
Direktion	Henrik Gydesen Kildeby
Revision	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Herredsvej 32 7100 Vejle

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i logistikvirksomhed samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets 1. regnskabsår dækker perioden 27. januar til 30. april 2021.

Årets samlede resultat før skat udgør DKK -0,4 mio.

Selskabets balancesum ved udgangen af året udgør DKK 4,8 mio.

Egenkapitalen udgør ved udgangen af året DKK 0,1 mio.

Årets resultat er påvirket af omkostninger i forbindelse med opstart af selskabets aktivitet.

Årets resultat bevirker, at selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen.

Selskabets ledelse forventer at reetablere selskabskapitalen ved egen indtjening. Såfremt der bliver behov for det, vil selskabets ejere indskyde yderligere kapital.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet forhold efter balancedagen, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 27. januar 2021 – 30. april 2021

(DKK'000)	Note	2021
Bruttofortjeneste		-256
Personaleomkostninger	1	- 129
Driftsresultat før af- og nedskrivninger (justeret EBITDA)		-385
Af- og nedskrivninger på materielle aktiver		-51
Driftsresultat før særlige poster (justeret EBIT)		-436
Finansielle omkostninger	2	-3
Resultat før skat		-439
Skat af årets resultat	3	95
Årets resultat		-344

Balance 30. april 2021

AKTIVER

(DKK'000)	Note	2021
Ombygning af lejede lokaler	4	558
Driftsmateriel og inventar	4	567
Materielle aktiver		1.125
LANGFRISTEDE AKTIVER I ALT		1.125
Tilgodehavender fra salg		1.072
Tilgodehavende selskabsskat		210
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		19
Andre tilgodehavender		862
Likvide beholdninger		1.827
KORTFRISTEDE AKTIVER I ALT		3.990
AKTIVER		5.115

Balance 30. april 2021

PASSIVER

(DKK'000)	Note	2021
Aktiekapital	5	400
Overført resultat		-344
EGENKAPITAL		56
Udskudt skat		115
Langfristede forpligtelser		115
Leverandører af varer og tjenesteydelse		815
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.331
Anden gæld		798
Kortfristede forpligtelser		4.944
FORPLIGTELSE I ALT		5.059
PASSIVER		5.115

Egenkapitaloppgørelse

(DKK'000)	Aktie kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 27. januar 2021	400	0	400
Årets resultat	0	-344	-344
Egenkapital pr. 30. april	400	-344	56

Noter

1. PERSONALEOMKOSTNINGER

(DKK'000)	Note	2021
Løn og gager		898
Pensioner		107
Andre personaleudgifter samt udgifter til social sikring		24
Omkostninger i alt		1.029
Heraf overført til direkte omkostninger		-900
Personaleomkostninger		129
Gennemsnitligt antal medarbejdere		15

2. FINANSIELLE OMKOSTNINGER

(DKK'000)	Note	2021
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder		1
Valutakursændringer		1
Andre finansielle omkostninger		1
Finansielle omkostninger i alt		3

3. SKAT AF ÅRETS RESULTAT

(DKK'000)	Note	2021
Aktuel skat		210
Regulering af udskudt skat		-115
Skat i alt		95

4. MATERIELLE AKTIVER

OMBYGNING AF LEJEDE LOKALER

(DKK'000)	Note	2021
Kostpris 27. januar		0
Tilgang		597
Kostpris 30. april		597
Af- og nedskrivninger 27. januar		0
Årets afskrivninger		39
Af- og nedskrivninger 30. april		39
Regnskabsmæssig værdi 30. april		558

DRIFTMATERIEL OG INVENTAR

(DKK'000)	Note	2021
Kostpris 27. januar		0
Tilgang		579
Kostpris 30. april		579
Af- og nedskrivninger 27. januar		0
Årets afskrivninger		12
Af- og nedskrivninger 30. april		12
Regnskabsmæssig værdi 30. april		567

5. AKTIEKAPITAL

(DKK'000)	Note	2021
Aktiekapital 27. januar		400
Aktiekapital 30. april		400

Selskabskapitalen består af 400.000 stk. á kr. 1,00 eller multipla heraf.

6. EVENTUALFORPLIGTELSE

Selskabet er løbende part i retstvister og tvister angående skatte- og afgiftsforhold. For så vidt angår verserende sager og tvister er det ledelsens opfattelse, at udfaldet af disse sager ikke vil påvirke selskabets økonomiske stilling udover de tilgodehavender og forpligtelser, der er indregnet i balancen pr. 30. april 2021.

7. HÆFTELSE I SAMBESKATNINGEN

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for SelfGenerations T ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatte i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatte og kildeskatte kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

8. NÆRSTÅENDE PARTER

Nærtstående parter omfatter bestyrelse, direktion og ledende medarbejdere i koncernens virksomheder samt selskaber, hvor førnævnte personkreds har væsentlige interesser.

Grundlag

Bestemmende indflydelse

Torben Østergaard Nielsen, Gl. Strandvej 171, 5500 Middelfart

Hovedaktionær

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for det umiddelbare moderselskab og det ultimative moderselskab

Navn

Selfinvest ApS (ultimative moderselskab)

SDK FREJA A/S (umiddelbare moderselskab)

Hjemsted

Middelfart

Fredericia

9. ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for SDK Logistics Service Taulov A/S for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Dette er selskabets første regnskabsår, sammenligningstal er derfor udeladt.

Årsregnskab for 2021 er aflagt i TDKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

Omregning af fremmed valuta

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består primært af logistik-ydelser. Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i det omfang den pågældende ydelse er opgjort.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter omkostninger til løn og gager samt andre omkostninger knyttet til ansat personale.

Af- og nedskrivninger

Årets afskrivninger indregnes i overensstemmelse med aktivernes fastlagte afskrivningsprofil. Beskrivelse under materielle aktiver.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger vedrørende finansiell leasing, realiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og gæld og amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Realiserede og urealiserede gevinster og tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta og vedrørende afledte finansielle instrumenter behandles som anført i det senere afsnit om omregning af fremmed valuta og om afledte finansielle instrumenter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i anden totalindkomst med den del, der kan henføres til anden totalindkomst.

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 beregnes efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Udskudte skatteaktiver indregnes med det beløb, som forventes at blive udnyttet, eksempelvis ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

BALANCEN

Materielle aktiver

Materielle aktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Kostprisen omfatter desuden skønnede omkostninger til nedtagning og bortskaffelse af aktivet samt retablering i den udstrækning, disse omkostninger indregnes som en forpligtelse.

Kostprisen på et aktiv opdeles i separate komponenter, der afskrives hver for sig, såfremt brugstiderne er forskellige.

Efterfølgende omkostninger til udskiftning af komponenter indregnes som et materielt aktiv, når det er sandsynligt, at de medfører fremtidige økonomiske fordele. Den regnskabsmæssige værdi af de udskiftede komponenter resultatføres. Alle øvrige omkostninger til reparation og vedligeholdelse indregnes i resultatopgørelsen ved afholdelsen.

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

Ombygning af lejede lokaler afskrives lineært efter ibrugtagning over den vurderede økonomiske brugstid, der udgør 3 år. Restværdi 0%.

Driftsmateriel og inventar afskrives lineært efter ibrugtagning over den vurderede økonomiske brugstid, der udgør 3-10 år. Restværdi 0%.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle aktiver opgøres som forskellen mellem nettoprovenuet ved afhændelse og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsudgifter.

Værdiforringelse af materielle aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af selskabets aktiver vurderes årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse. Når en sådan indikation er til stede, beregnes aktivets genindvindingsværdi. Genindvindingsværdien er det højeste af et aktivs netto-salgsspris eller kapitalværdi. Hvis den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, indregnes tabet ved værdiforringelse i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Udskudte skatteaktiver- og forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver 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.

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.