Compass Logistik A/S

Finlandsgade 10

4690 Haslev

CVR-nr. 40323910

Årsrapport 2023/24

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 28-01-2025

_____

Adem Bulduk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Compass Logistik A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2023 - 30-06-2024 for Compass Logistik 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. 30-06-2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2023 - 30-06-2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haslev, den 28-01-2025

Direktion

Adem Bulduk
Direktør

Bestyrelse

Adem Bulduk	Nathasja Aischa Nortemo Bulduk	Selcuk Bulduk
Medlem	Medlem	Medlem

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Compass Logistik A/S

Konklusion med forbehold
Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Compass Logistik A/S for regnskabsåret 01-07-2023 - 30-06-2024, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet bortset fra de mulige indvirkninger af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold", giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2023 - 30-06-2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for manglende konklusion
Selskabets bogføring og det øvrige grundlag for selskabets årsregnskab er mangelfuldt og indeholder adskillelige fejl i relation til tilgodehavender og og andre aktiver. På tidspunktet for afgivelse af vores erklæring om udvidet gennemgang på årsregnskabet har det endnu ikke været muligt for ledelsen at rette op på manglerne og rette fejlene.
Vi har ikke på anden vis haft mulighed for at opnå tilstrækkeligt og egnet bevis for tilgodehavender og andre aktiver. Som følge af disse forhold har vi ikke været i stand til at fastlægge, om eventuelle justeringer kan anses for nødvendige, samt den mulige effekt heraf på resultatopgørelsen, egenkapitalopgørelsen og pengestrømsopgørelsen.

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

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.

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

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

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Herfølge, den 28-01-2025

Nem Revisor ApS
CVR-nr. 35235892

Jeanette Mingon
Registreret revisor
mne2657

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Compass Logistik A/S Finlandsgade 10 4690 Haslev
Telefon	40601067
E-mail	info@compass-logistik.dk
CVR-nr.	40323910
Stiftelsesdato	07-03-2019
Regnskabsår	01-07-2023 - 30-06-2024
Bestyrelse	Adem Bulduk, Direktør Nathasja Aischa Nortemo Bulduk Selcuk Bulduk
Direktion	Adem Bulduk
Revisor	Nem Revisor ApS Teglværksvej 9 4681 Herfølge
CVR-nr.	35235892

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter
Virksomhedens formål er at drive transportvirksomhed og dermed beslægtede aktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold
Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2023 - 30-06-2024 udviser et resultat på kr. -293.871, og selskabets balance pr. 30-06-2024 udviser en balancesum på kr. 3.845.219, og en egenkapital på kr. 2.449.631.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold
Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt
Årsrapporten for Compass Logistik A/S for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta
Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab
Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

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 eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger
Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame, administration,

Anvendt regnskabspraksis

lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger
Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

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.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver
Deposita
Deposita måles til anskaffelsespris.

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser
Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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

	Note	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Bruttofortjeneste		**4.833.433**	**6.928.883**
Personaleomkostninger	1	-5.085.033	-6.167.855
Driftsresultat		**-251.600**	**761.028**
Andre finansielle indtægter		9.780	-2.999
Andre finansielle omkostninger		-17.887	-34.204
Resultat før skat		**-259.707**	**723.825**
Skat af årets resultat		-34.164	-159.241
Årets resultat		**-293.871**	**564.584**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-293.871	564.584
Resultatdisponering		**-293.871**	**564.584**

Balance 30. juni 2024

	Note	2024 kr.	2023 kr.
Aktiver			
Deposita		282.000	395.500
Finansielle anlægsaktiver		**282.000**	**395.500**
Anlægsaktiver		**282.000**	**395.500**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.070.225	4.069.464
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		2.500	2.500
Tilgodehavender		**1.072.725**	**4.071.964**
Likvide beholdninger		**2.490.494**	**2.064.766**
Omsætningsaktiver		**3.563.219**	**6.136.730**
Aktiver		**3.845.219**	**6.532.230**

Balance 30. juni 2024

	Note	2024 kr.	2023 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		1.949.631	2.243.503
Egenkapital		**2.449.631**	**2.743.503**
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.020.529	2.722.263
Selskabsskat		198.238	363.442
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		176.821	703.022
Kortfristede gældsforpligtelser		**1.395.588**	**3.788.727**
Gældsforpligtelser		**1.395.588**	**3.788.727**
Passiver		**3.845.219**	**6.532.230**
Eventualforpligtelser	2		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	3		

Noter

	2023/24	2022/23
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	4.018.182	3.900.138
Pensioner	218.676	176.560
Andre omkostninger til social sikring	103.046	99.490
Andre personaleomkostninger	745.129	1.991.667
	5.085.033	**6.167.855**
Gennemsnitligt antal beskæftigede	13	15

2. Eventualforpligtelser

Der foreligger leasingaftaler, som løbende udløber over 25 - 66 måneder, med en samlet restforpligtelse, inkl. månedlige betalinger og restværdi, på kr. 1.845.000.
Selskabets huslejekontrakt er uopsigelig indtil den 1/12 2028. På statusdagens svarer det til kr. 4.982.000,

3. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

På statusdagen er der ikke stillet yderligere sikkerheder eller foretaget pantsætninger.