

# Østervemb personbefordring ApS

Østerbrogade 111, 3.301

2100 København Ø

CVR-nr. 30555236

## Årsrapport for 2021

16. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 12. juni 2022

---

Jan Østervemb  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 for Østervemb personbefordring 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den

**Direktion**

Jan Østervemb  
Direktør

## Østervemb personbefordring ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Østervemb personbefordring ApS Østerbrogade 111, 3.301 2100 København Ø
Telefon	60573434
E-mail	oestervemb@msn.com
CVR-nr.	30555236
Stiftelsesdato	25. juni 2007
Regnskabsår	1. januar 2021 - 31. december 2021
<b>Direktion</b>	Jan Østervemb, Direktør

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i ...

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 udviser et resultat på kr. -39.657, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en balancesum på kr. 357.657, og en egenkapital på kr. 327.066.

### Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

[Beskrivelse af væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold]

## Resultatopgørelse

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>134.761</b>	<b>-9.494</b>
Personaleomkostninger		-126.453	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-45.500	0
Finansielle omkostninger	6	-2.465	-31.038
<b>Resultat før skat</b>		<b>-39.657</b>	<b>-40.532</b>
Skat af årets resultat	7	0	346
<b>Årets resultat</b>		<b>-39.657</b>	<b>-40.878</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-39.657	-40.878
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-39.657</b>	<b>-40.878</b>

Østervemb personbefordring ApS

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8	136.500	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>136.500</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>136.500</b>	<b>0</b>
Andre tilgodehavender		99.194	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>99.194</b>	<b>0</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>121.963</b>	<b>371.509</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>221.157</b>	<b>371.509</b>
<b>Aktiver</b>		<b>357.657</b>	<b>371.509</b>

Østervemb personbefordring ApS

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overkurs ved emission		225.000	225.000
Overført resultat		-22.934	12.377
<b>Egenkapital</b>	10	<b>327.066</b>	<b>362.377</b>
Selskabsskat		1.406	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		25.607	9.132
Mellemregning med indehaver		3.578	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>30.591</b>	<b>9.132</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>30.591</b>	<b>9.132</b>
<b>Passiver</b>		<b>357.657</b>	<b>371.509</b>



**Noter**

	2021	2020
<b>1. Nettoomsætning</b>		
Omsætning	305.652	0
	<b>305.652</b>	<b>0</b>
<b>2. Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer</b>		
Brændstof	22.718	0
Forsikring og vægtafgift	15.757	0
Reparation og vedligeholdelse	29.736	0
Parkering	1.080	0
Synsafgift	510	0
Pladsleje	29.091	0
	<b>98.892</b>	<b>0</b>
<b>3. Administrationsomkostninger</b>		
Produktionsomkostninger	71.999	9.494
	<b>71.999</b>	<b>9.494</b>
<b>4. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	119.432	0
Pensioner	1.704	0
Andre personaleomkostninger	5.317	0
	<b>126.453</b>	<b>0</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	1	
<b>5. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger driftsmidler og andre anlæg	45.500	0
	<b>45.500</b>	<b>0</b>
<b>6. Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	0	3.895
Andre finansielle omkostninger	2.465	27.143
	<b>2.465</b>	<b>31.038</b>
<b>7. Skat af årets resultat</b>		
rets selskabsskat	0	346
	<b>0</b>	<b>346</b>
<b>8. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
	2021	2020
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	182.000	0
Kostpris ultimo	<b>182.000</b>	<b>0</b>

## Noter

	2021	2020
Årets afskrivninger	-45.500	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-45.500</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>136.500</b>	<b>0</b>

### 9. Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender	29.194	0
Deposita	30.000	0
Garantifortpligtigelser	40.000	0
	<b>99.194</b>	<b>0</b>

### 10. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	125.000	225.000	12.377	362.377
Forslag til årets resultatdisponering			-22.934	-22.934
	<b>125.000</b>	<b>225.000</b>	<b>-10.557</b>	<b>339.443</b>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

### 11. Skatteberegning og skattetilsvær

<b>Skattepligtig indkomst nedrundet til nærmeste 100</b>	<b>0</b>
Skat heraf 22% af kr. 0	0
<b>Beregnet skat i alt</b>	<b>0</b>
<b>Skattetilsvær</b>	
Beregnet skat	0
<b>Acontoskat mv. i alt</b>	<b>0</b>

### 12. Opgørelse af skattepligtig indkomst

<b>Årets resultat før skat</b>	<b>-39.657</b>
<b>Permanente forskelle</b>	
<b>Ikke-fradragsberettigede omkostninger</b>	
Bøder samt renter og gebyrer vedrørende skatter og afgifter mv.	2.873
<b>Ikke-fradragsberettigede omkostninger i alt</b>	<b>2.873</b>
<b>Permanente forskelle i alt</b>	<b>2.873</b>
<b>Skattemæssigt resultat før midlertidige forskelle</b>	<b>-36.784</b>

**Noter**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Midlertidige forskelle</b>		
<b>Regnskabsmæssige afskrivninger</b>		
Andre anlæg	45.500	
<b>Regnskabsmæssige afskrivninger i alt</b>	<u>45.500</u>	45.500
<b>Skattemæssige afskrivninger</b>		
Andre anlæg	-45.500	
<b>Skattemæssige afskrivninger i alt</b>	<u>-45.500</u>	-45.500
		<u>0</u>
<b>Midlertidige forskelle i alt</b>		<b>0</b>
<b>Skattepligtig indkomst</b>		<u><b>-36.784</b></u>
<b>13. Lønsumsafgift</b>		
<b>Beregningsgrundlag</b>		
Skattemæssigt resultat i virksomheden		<u>0</u>
Indregnet lønsumsafgift		4.159
Finansielle udgifter		<u>2.465</u>
		<b>6.624</b>
Løn, AM-grundlag		119.432
Samlet pensionsbidrag		<u>1.704</u>
		<b>121.136</b>
<b>Lønsumsafgiftsgrundlag</b>		<u><b>127.760</b></u>
<b>Årets lønsumsafgift 4,12% af 127.760 kr.</b>		<b>5.264</b>
Indbetalt aconto 3. kvartal	2.495	
Indbetalt aconto 4. kvartal	<u>1.664</u>	4.159
<b>Årets tilsvær</b>		<u><b>1.105</b></u>
Lønsumsafgift af overskud		273
Lønsumsafgift af lønninger		4.991
Aconto		<u>4.159</u>
<b>Til betaling før modregning af negativ lønsumsafgift fra tidligere år</b>		<u><b>1.105</b></u>

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for Østervemb personbefordring ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

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

### 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, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Personaleomkostninger

#### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

## Anvendt regnskabspraksis

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Bygninger	20-50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### 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

#### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

#### 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.

#### Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver,

#### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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 provenuet 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.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede leasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### 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.