

SKIVE MINIBUSSER OG TAXI ApS

Rævevej 18
7800 Skive

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

12/07/2019

Tommy Christensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SKIVE MINIBUSSER OG TAXI ApS
Rævevej 18
7800 Skive

Telefonnummer: 97535311
e-mailadresse: info@skiveminibusser.dk

CVR-nr: 35857427
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for SKIVE MINIBUSSER OG TAXI ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Skive, den 12/07/2019

Direktion

Tommy Christensen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til direktionen i Skive Minibusser og Taxi ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Skive Minibusser og Taxi ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikshavn, 12/07/2019

Per Nilsson , mne9261
statsautoriseret revisor
REVISIONVEST STATS AUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR: 11901840

Ledelsesberetning

Selskabets Væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten i selskabet består i udførelse af persontransport med bus, omfattende primært turistikørsel, samt kørsel for private virksomheder, det offentlige og privatpersoner. Endvidere udføres handicapkørsel.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultat og økonomisk udvikling blev som forventet.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelse

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med Årsregnskabsloven § 32.

Indtægter og omkostninger er periodiseret og indregnet således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Værdireguleringer på finansielle forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med de opstår.

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

Balance

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

LEASINGKONTRAKTER

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten, indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning i balancen til opgjort kostpris svarende til dagsværdi eller nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse hvis denne er lavere. Ved beregning af nutidsværdien er anvendt leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor.

Leasede anlægsaktiver afskrives over aktivernes forventede brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi herefter. Bilernes levetid er fastsat til 5 - 8 år.

Anlægsaktiver med kostpris på kr. 13.500 afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret.

TILGODEHAVENDER M.V.

Tilgodehavender fra salg er optaget efter en individuel vurdering af de enkelte debitorer og er indregnet til nominel værdi. Værdien er reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Gældsforpligtelser er optaget til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

UDBYTTE

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

Aktuel skatteforpligtelse indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte á-conto skatter.

Der afsættes udskudt skat af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier 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, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		3.032.618	2.421.607
Personaleomkostninger		-2.041.977	-1.775.597
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-554.011	-473.719
Resultat af ordinær primær drift		61.630	172.291
Andre finansielle indtægter		9.277	3.633
Øvrige finansielle omkostninger		-108.903	-81.166
Ordinært resultat før skat		-37.996	94.758
Skat af årets resultat		7.000	7.900
Årets resultat		-30.996	102.658
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	52.900
Overført resultat		-30.996	49.758
I alt		-30.996	102.658

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.206.729	2.162.141
Materielle anlægsaktiver i alt		2.206.729	2.162.141
Deposita		228.190	228.190
Finansielle anlægsaktiver i alt		228.190	228.190
Anlægsaktiver i alt		2.434.919	2.390.331
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		500.951	329.777
Andre tilgodehavender		164.179	90.747
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	1	0	129.462
Periodeafgrænsningsposter		42.000	9.300
Tilgodehavender i alt		707.130	559.286
Likvide beholdninger		2.025	33.858
Omsætningsaktiver i alt		709.155	593.144
Aktiver i alt		3.144.074	2.983.475

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		150.000	150.000
Overført resultat		159.102	190.098
Forslag til udbytte		0	52.900
Egenkapital i alt		309.102	392.998
Hensættelse til udskudt skat		53.000	60.000
Hensatte forpligtelser i alt		53.000	60.000
Gæld til banker		1.202.643	1.336.784
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.202.643	1.336.784
Gæld til banker		647.137	548.515
Leverandører af varer og tjenesteydelser		172.242	223.312
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		759.205	421.866
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		745	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.579.329	1.193.693
Gældsforpligtelser i alt		2.781.972	2.530.477
Passiver i alt		3.144.074	2.983.475

Noter

1. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210 ydet lån til selskabets direktion. Lånet er indfriet på balancetidspunktet. Der er ikke givet afkald på beløbet. Lånet er forrentet med den i året gældende rentesats ifølge Selskabslovens § 215, som udgør 10,05%. Årets renter udgør kr. 8.668.

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen garanti-, kautions- eller eventualforpligtelser.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Gæld til Leasing institutter og bank t.kr. 1.753 er sikret ved pant i driftsmateriel, hvis regnskabsmæssige værdi 31/12 2018 udgør t.kr. 2.162, samt depositum tkr. 198.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	4