

D&S Entreprise ApS

CVR-nr.: 37215686

Årsrapport 01.01.2019-31.12.2019

4. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31. maj 2020

Dirigent

Rosa-Lina Andersen

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsespåtegning	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2019 for D&S Entreprise 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01. januar 2019 - 31. december 2019.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Generalforsamlingen har truffet beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 31. maj 2020

Direktion

Rosa-Lina Andersen
Adm. Direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet	D&S Entreprise ApS Stendyssevej 1 4000 Roskilde
CVR-nr.	37215686
Stiftet	09.11.2015
Hjemsted	Roskilde Kommune
Aktuelle regnskabsår	01. januar 2019 - 31. december 2019
Direktion	Rosa-Lina Andersen
Dirigent	Rosa-Lina Andersen
Revision	Fravalgt revision
Generalforsamlingen	Ordinære generalforsamlingen afholdes den 31. maj 2020 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består af at drive virksomhed indenfor vejgodstransport

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsregnskabets udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 anpartsselskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå anpartsselskabet, 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.

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

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter omsætning af handelsvarer, og som indtægtskriterium anvendes faktureringsprincippet, og med fradrag af vareforbrug, andre eksterne omkostninger og hjælpematerialer. Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 har selskabet valgt at sammendrage nævnte poster.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita optages til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter 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. Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 01.01.2019-31.12.2019

Note		2018 i t. kr.
	Bruttofortjeneste	414.304
1	Personaleomkostninger	(542.834)
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	(44.019)
	Andre driftsomkostninger	(176)
	Driftsresultat	(172.549)
	Finansielle indtægter	0
	Finansielle omkostninger	(14.913)
	Ordinært resultat før skat	(187.462)
2	Årets skat	0
	Årets resultat	(187.462)
	 Resultatdisponering	
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0
	Overført resultat	(187.462)
	Disponeret i alt	(187.462)

Balance pr. 31. december 2019

AKTIVER

Note		2018 i t.kr.
	Materielle anlægsaktiver	
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	339
	Materielle anlægsaktiver i alt	339
	Omsætningsaktiver	
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	94
	Tilgodehavende skat	24
	Likvide Beholdninger	343
	Omsætningsaktiver i alt	461
	Aktiver i alt	800

Balance pr. 31. december 2019

PASSIVER

Note		2018 i t.kr.
	Egenkapital	
	Selskabskapital	80.000
	Overkurs ved emission	6.000
	Overført resultat	(18.778)
	Egenkapital i alt	67.222
	Kortfristede gældsforpligtelser	
	Gæld til leverandører	134.362
	Anden Gæld	251.118
	Gæld til selskabsdeltagere	402.141
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	653.259
	Passiver i alt	720.481

3 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Egenkapitaloppgørelse

	Selskabskapital	Overkurs ved emission	Overført resultat
Egenkapital pr. 01. januar 2019	50.000	6.000	168.684
Overkurs ved emission			(187.462)
Overført resultat			
Totalindkomst i alt	50.000	6.000	(18.778)
Samlet egenkapital pr. 31. december 2019			37.222

Selskabskapitalen består af 50 anpart á nominelt kr. 1. 000
Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der er ikke sket ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen.

NOTER

1	Personaleomkostninger	2019	2018
		i kr.	i kr.
	Gager og løn	509.749	602.942
	Andre omkostninger til social sikring	12.408	81621
	Andre personaleomkostninger	18.630	113816
		540.788	798.379
	Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	2	2

2 Skat af årets resultat

Primo	0
Betalt selskabsskat for tidligere år	0
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0
Betalt acontoskat	0
Regulering af udskudt skat	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0
	0

3 Materielle anlægsaktiver

	Driftsmidler
Kostpris	400.272
Afgang	-
Tilgang	-
Kostpris i alt	400.272
Afskrivninger:	
Akkum. Afskrivninger	(61.519)
Årets afskrivninger	(44.019)
Regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2019	294.734

4 Eventual forpligtelser og sikkerhedsstillelser

Der er ikke afgivet sikkerhedsstillelser og eventualforpligtigelser pr. statusdagen.