

Furesø Revision

Registreret Revisionsanpartsselskab

Rådhusstorvet 7
3520 Farum
Tlf. 78 79 70 00
Fax 78 79 70 01
CVR Nr. 27 96 99 33

MOV Trafik ApS
Farumsødal 6
3520 Farum

CVR.NR. 37 58 44 79

Årsrapport for 2022/23

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den / 2023

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsespåtegning	side	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side	4
Selskabsoplysninger	side	5
Ledelsesberetning	side	6
Anvendt regnskabspraksis	side	7
Resultatopgørelse	side	11
Balance	side	12
Noter til regnskabet	side	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for MOV Trafik ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 27. september 2023

Direktion:

Hormoz Khodi Babaroudi

**REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF
ÅRSREGNSKAB****Til den daglige ledelse i MOV Trafik ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for MOV Trafik ApS for perioden 1. juli 2022 – 30. juni 2023 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetance 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.

Farum, den 27. september 2023

Furesø Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
Rådhusstorvet 7, 1
3520 Farum
Cvr.nr. 27 96 99 33

Preben Rasmussen
Registreret revisor
ID mne7581

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabsnavn: MOV Trafik ApS

Adresse: Farumsødal 6
3520 Farum

CVR.nr.: 37 58 44 79

Selskabskapital: 50.000

Direktion: Hormoz Khodi Babaroudi

Revisor: Furesø Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
Rådhusstorvet 7, 1
3520 Farum

LEDELSESBERETNING

Selskabets aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive kørsel og transportvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling levede ikke op til forventningerne, hvorfor ledelsen anser resultatet for mindre tilfredsstillende.

Det kommende års resultat forventes at være tilfredsstillende.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C. Regnskabspraksis er den samme som sidste år. Regnskabspraksis er som følger:

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 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 kontant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringsprincippet.

Vareforbrug

Vareforbrug indregnes til kostpris

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)**Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, 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 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.

BALANCE**Materielle og immaterielle anlægsaktiver**

Anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsessum med fradrag af foretagne lineære afskrivninger.

De anvendte afskrivningssatser er beregnet efter følgende åremål:

Driftsmidler 5 år

Driftsmidler med en anskaffelsessum på kr. 32.000 ekskl. moms, eller med en forventet levetid på under 3 år, udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger indregnes og måles til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender ved aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget 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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)**Skyldig skat og udskudt skat (fortsat)**

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 låneoptagelse 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 proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1/7 2022 - 30/6 2023

NOTE

		2021/22 tkr.
1	BRUTTORESULTAT	344
2	Personaleomkostninger	-421
3	Afskrivninger	-11
4	Andre driftsomkostninger	-2
	ORDINÆRT RESULTAT	-89
	Finansielle indtægter	0
	Finansielle udgifter	-19
	RESULTAT FØR SKAT	-108
5	Skat af årets resultat	24
	ÅRETS RESULTAT	-84
	Forslag til resultatdisposition	
	Udlodning af udbytte	0
	Overførsel til næste år	-84
	Disponeret i alt	-84

BALANCE PR. 30. JUNI 2023

NOTE			2021/22 tkr.
	AKTIVER		
6	Driftsmidler	206.095	77
	Materielle anlægsaktiver i alt	206.095	77
	Anlægsaktiver i alt	206.095	77
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	31.215	48
7	Skatteaktiv	42.771	31
	Andre tilgodehavender	7.256	4
	Periodeafgrænsning	10.457	5
	Tilgodehavender i alt	91.699	88
	Værdipapirer	3.150	4
	Likvide beholdninger	25.036	60
	Omsætningsaktiver i alt	119.885	152
	AKTIVER I ALT	325.980	229

BALANCE PR. 30. JUNI 2023

NOTE		2021/22 tkr.
	PASSIVER	
	Selskabskapital	50.000
	Overført resultat	-172.815
8	Egenkapital	-122.815
	Hensættelse til udskudt skat	0
	Hensættelser	0
9	Anden gæld	344.887
	Langfristet gæld	344.887
9	Kortfristet del af langfristet gæld	58.800
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.742
	Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	9.176
	Anden gæld	10.190
	Kortfristet gæld	103.908
	Gældsforpligtelser i alt	448.795
	PASSIVER I ALT	325.980
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
11	Eventualforpligtelser	
12	Usikkerhed om going concern	

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

1 Bruttoresultat

Selskabet ønsker af konkurrencemæssige hensyn ikke at oplyse omsætningen.

Andre driftsindtægter (indeholdt i bruttoresultat)

		2021/22 tkr.
Refusion sygedagpenge	62.669	16
Omsætningstab kompensation Covid-19	0	66
	<u>62.669</u>	<u>82</u>

2 Personaleomkostninger

Lønninger og gager	367.204	372
Pension	49.189	43
Andre udgifter til social sikring	6.384	6
	<u>422.777</u>	<u>421</u>

Det gennemsnitlige antal ansatte har udgjort	<u>1</u>	<u>1</u>
--	----------	----------

3 Afskrivninger

Driftsmidler	22.899	11
	<u>22.899</u>	<u>11</u>

4 Andre driftsomkostninger

Slutafregning komp. faste omk. Covid-19	10.778	2
Tab ved salg af driftsmidler	4.292	0
	<u>15.070</u>	<u>2</u>

5 Skat af årets resultat

Skat af skattepligtig indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	-11.575	-24
Skat af årets resultat i alt	<u>-11.575</u>	<u>-24</u>

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

6	Materielle anlægsaktiver	Driftsmidler
	Anskaffelsessum primo	107.500
	Tilgang	228.995
	Afgang	-87.500
	Anskaffelsessum ultimo	<u>248.995</u>
	Af- og nedskrivninger primo	-30.208
	Tilbageførte afskrivninger	10.208
	Årets afskrivninger	-22.899
	Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-42.899</u>
	Bogført værdi pr. 30/6 2023	<u><u>206.095</u></u>

7 Skatteaktiv

Værdiansættelsen afhænger af den fremtidige indtjening. Da der forventes et positivt resultat i det efterfølgende regnskabsår værdisættes aktivet til 100%.

8	Egenkapital	Selskabs- kapital	Overkurs fond	Overført resultat	Egenkapital i alt
	Saldo, primo	50.000	0	-111.433	-61.433
	Årets bevægelser	0	0	-61.382	-61.382
		<u>50.000</u>	<u>0</u>	<u>-172.815</u>	<u>-122.815</u>

Selskabskapitalen består af 125 anparter á nominelt kr. 1.000.

9	Langfristet gæld	u/1 år	1-5 år	Gæld i alt
	Anden gæld	0	252.870	252.870
	Billån	58.800	92.017	150.817
		<u>58.800</u>	<u>344.887</u>	<u>403.687</u>

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for billån er der stillet ejendomsforbehold i bilen nom. kr. 128.000. Den bogførte værdi udgør kr. 206.095.

11 Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.

12 Usikkerhed om going concern

Selskabet har i strid med selskabslovgivningen tabt mere end halvdelen af sin anpartskapital. Det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at driftsresultatet er positivt, at der tilføres ny kapital eller at selskabets nuværende kreditfacilitet udvides og opretholdes i takt med finansieringsbehovet.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Hormoz Khodi Babaroudi

Navnet returneret af dansk MitID var:

NAVNE & ADRESSEBESKYTTET

Direktør

ID: 1ea8c06d-5ee2-48bb-9678-78b416ab4cb0

Tidspunkt for underskrift: 25-10-2023 kl.: 18:29:04

Underskrevet med MitID



Hormoz Khodi Babaroudi

Navnet returneret af dansk MitID var:

NAVNE & ADRESSEBESKYTTET

Dirigent

ID: 1ea8c06d-5ee2-48bb-9678-78b416ab4cb0

Tidspunkt for underskrift: 25-10-2023 kl.: 18:29:04

Underskrevet med MitID



Preben Rasmussen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Preben Denis Vilhelm Rasmussen

Revisor

ID: 0509f217-53d3-49a9-954b-92c4eb17cc0d

Tidspunkt for underskrift: 26-10-2023 kl.: 08:32:54

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 088912]WuuU251069962

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.