

City Trafik ApS

Nøddeskallet 3
2730 Herlev

CVR.nr.: 37 79 59 41

ÅRSRAPPORT 2019

Regnskabsperiode: 1/1 2019 - 31/12 2019

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
18. august 2020

Gzim Jonuzi
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/1 2019 - 31/12 2019	11.
Balance pr. 31/12 2019	12.
Noter	14.

Selskabsoplysninger

Selskab

City Trafik ApS
Nøddeketlet 3
2730 Herlev

CVR.nr.: 37 79 59 41

Telefon: 26 42 10 10
E-mail: gezim.jonuzi@hotmail.com

Regnskabsperiode: 1/1 2019 - 31/12 2019

Stiftelsesdato: 14/6 2016

Direktion

Gzim Jonuzi

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2019 - 31. december 2019 for City Trafik ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

R. Revision ApS

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 18. august 2020

Direktion

.....
Gzim Jonuzi

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Er at drive virksomhed med person- og godstransport og investering samt enhver virksomhed i hermed stående forbindelse.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2019 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som 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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

Personaleomkostninger

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

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.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af materielle anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Finansielt leasede aktiver måles på det tidspunkt, hvor kontrakten indgås, til laveste værdi af dagsværdien af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Aktiverne indregnes med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	1- 5 år	0 %
Finansielt leasede aktiver	1- 3 år	1-13 %

Finansiell leasing

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente som diskonteringsfaktor eller virksomhedens alternative lånerente, som en tilnærmet værdi. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver, jf. ovenfor.

Anvendt regnskabspraksis

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita indregnes til kostpris.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på en vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes som tilgodehavender.

Tilgodehavender

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

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst 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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den

Anvendt regnskabspraksis

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 netto-skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1/1 2019 - 31/12 2019

Note	<u>2019</u>	<u>2018</u>
BRUTTOFORTJENESTE	1.777.105	1.017.224
1 Personaleomkostninger	-1.063.661	-657.299
2 Af- og nedskrivninger	-117.851	-274.268
Andre driftsomkostninger	<u>-182.134</u>	<u>0</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	413.459	85.657
Andre finansielle indtægter	9.461	0
Finansielle omkostninger	<u>-37.306</u>	<u>-78.302</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	385.614	7.355
3 Skat af årets resultat	<u>-131.925</u>	<u>-1.833</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>253.689</u>	<u>5.522</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	<u>253.689</u>	<u>5.522</u>
I ALT	<u>253.689</u>	<u>5.522</u>

Balance pr. 31/12 2019
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt leasingaktiver	452.849	312.758
Materielle anlægsaktiver i alt	452.849	312.758
Andre tilgodehavender, som er anlægsaktiver	80.000	105.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	80.000	105.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT	532.849	417.758
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	84.172	104.162
Igangværende arbejder for fremmed regning	28.202	133.815
Andre tilgodehavender	17.000	11.057
4 Kortfristede tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	204.960	0
Periodeafgrænsningsposter	10.537	1.358
Tilgodehavender i alt	344.871	250.392
Likvide beholdninger	168.883	164.818
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	513.754	415.210
AKTIVER I ALT	1.046.603	832.968

Balance pr. 31/12 2019
Passiver

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
5 Virksomhedskapital	200.000	200.000
6 Overført resultat	337.018	83.329
EGENKAPITAL I ALT	537.018	283.329
3 Udskudt skat	9.670	0
Hensatte forpligtelser i alt	9.670	0
7 Anden langfristet gæld	144.275	65.086
Langfristede gældsforpligtelser i alt	144.275	65.086
7 Kortfristet del af langfristet gæld	106.440	237.080
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.873	43.759
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	81.030
Anden gæld	240.327	122.684
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	355.640	484.553
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	499.915	549.639
PASSIVER I ALT	1.046.603	832.968
8 Pantsætning og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>4</u>	<u>2</u>
Gager og lønninger	1.045.636	643.023
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	18.025	14.276
	<u>1.063.661</u>	<u>657.299</u>
Note 2 - Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	880.254	754.830
Tilgang i året	534.600	125.424
Afgang i året	-842.254	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>572.600</u>	<u>880.254</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	567.496	293.228
Afskrivninger vedr. afgang	-565.596	0
Årets afskrivninger	117.851	274.268
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>119.751</u>	<u>567.496</u>
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>452.849</u>	<u>312.758</u>
HERAF finansielt leasede aktiver		
Anskaffelsessum primo	842.254	754.830
Tilgang i året	339.600	87.424
Afgang i året	-842.254	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>339.600</u>	<u>842.254</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	565.596	293.228
Afskrivninger vedr. afgang	-565.596	0
Årets afskrivninger	93.210	272.368
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>93.210</u>	<u>565.596</u>
Bogført værdi finansielt leasede aktiver	<u>246.390</u>	<u>276.658</u>
Afskrivninger:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>117.851</u>	<u>274.268</u>
Afskrivninger i alt	<u>117.851</u>	<u>274.268</u>
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	118.316	17.270
Regulering af udskudt skat	13.609	-15.437
	<u>131.925</u>	<u>1.833</u>

NOTER

Note 4 - Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Der har i strid med § 210 i lov om aktie- og anpartsselskaber været ydet lån til kapitalejere/ledelse.

Lånet har udgjort 204.960 kr. og er blevet forrentet med 10,06 %.

Lånet er ikke indfriet inden statusdagen.

Note 5 - Virksomhedskapital

Virksomhedskapital primo	200.000	200.000
Virksomhedskapital ved regnskabsårets udløb	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>

Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.

Note 6 - Overført resultat

Overført resultat primo	83.329	77.807
Årets resultat	<u>253.689</u>	<u>5.522</u>
	<u>337.018</u>	<u>83.329</u>

Note 7 - Langfristede gældsforpligtelser

Nykredit Leasing - VW Passat	0	65.626
Nykredit Leasing - Mercedes	241.265	194.389
Nykredit Leasing - Skoda	0	42.151
Telenor mobil afdrag	<u>9.450</u>	<u>0</u>
Gæld i alt	250.715	302.166
Kortfristet del (1. års afdrag)	<u>-106.440</u>	<u>-237.080</u>
Langfristet gæld	<u>144.275</u>	<u>65.086</u>

Note 8 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Selskabet har indgået finansiel leasing med Mercedes-Benz Finans. Den månedlige ydelse udgør kr. 8.600 inkl. moms. leasingaftalen udløber i februar 2022, hvorfor selskabet er forpligtet til selv at aftage den leasede automobil eller anvise en køber, til en samlet værdi på kr. 59.941 kr. inkl. moms.

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.

Gezim Jonuzi

Som Direktør
RID: 66428025
Tidspunkt for underskrift: 24-08-2020 kl.: 16:58:22
Underskrevet med NemID

NEM ID

Gezim Jonuzi

Som Dirigent
RID: 66428025
Tidspunkt for underskrift: 24-08-2020 kl.: 17:09:26
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 17a417c7Xsm240374209

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.