

DanFleet Danmark IvS

Århusvej 243
Skovby
8464 Galten

CVR-nr. 38434640

Årsrapport 2019/20

3. regnskabsår

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

Anders Thomsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------|----|
| Ledespåtegning | 3 |
| Virksomhedsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for DanFleet Danmark IvS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Galten, den 30. november 2020

Direktion

Anders Thomsen
Adm. direktør

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|---|
| Virksomheden | DanFleet Danmark IvS Århusvej 243 Skovby 8464 Galten |
| Telefon | 86943525 |
| E-mail | info@datacity.dk |
| Hjemmeside | www.datacity.dk |
| CVR-nr. | 38434640 |
| Stiftelsesdato | 21. februar 2017 |
| Hjemsted | Skanderborg |
| Regnskabsår | 1. juli 2019 - 30. juni 2020 |
| Direktion | Anders Thomsen, Adm. direktør |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i handel med computere og software.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 udviser et resultat på kr. -390.269, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en balancesum på kr. 300.161, og en egenkapital på kr. -450.116.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i de kommende år, og det forventes at selskabet kan reetablere egenkapitalen ved egen drift.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for DanFleet Danmark IvS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

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 eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder lønkompensation vedrørende covid19.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på 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:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | 0% |
| Indretning af lejede lokaler | 10 år | 0% |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger 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 finansiell 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 deklarerer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdi, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

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 acontoskatte.

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.

Resultatopgørelse

| | Note | 2019/20 kr. | 2018/19 kr. |
|---|------|-----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | | 596.196 | 605.580 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.005.571 | -574.786 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -31.179 | -34.273 |
| Andre driftsomkostninger | | -11.472 | 0 |
| Driftsresultat | | -452.026 | -3.479 |
| Andre finansielle indtægter | | 493 | 0 |
| Finansielle omkostninger | | -24.436 | -55.441 |
| Resultat før skat | | -475.969 | -58.920 |
| Skat af årets resultat | 2 | 85.700 | 16.400 |
| Årets resultat | | -390.269 | -42.520 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -390.269 | -42.520 |
| Resultatdisponering | | -390.269 | -42.520 |

Balance 30. juni 2020

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 | 30.442 | 61.621 |
| Indretning af lejede lokaler | 4 | 0 | 51.472 |
| Materielle anlægsaktiver | | 30.442 | 113.093 |
| Deposita | | 12.000 | 10.500 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 12.000 | 10.500 |
| Anlægsaktiver | | 42.442 | 123.593 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 23.480 | 344.773 |
| Varebeholdninger | | 23.480 | 344.773 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 66.393 | 17.629 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 4.000 | 0 |
| Udskudte skatteaktiver | | 104.500 | 18.800 |
| Andre tilgodehavender | | 28.619 | 9.070 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 19.073 | 1.425 |
| Tilgodehavender | | 222.585 | 46.924 |
| Likvide beholdninger | | 11.654 | 41.098 |
| Omsætningsaktiver | | 257.719 | 432.795 |
| Aktiver | | 300.161 | 556.388 |

Balance 30. juni 2020

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|---|------|-----------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 5 | 1 | 1 |
| Overført resultat | 6 | -450.117 | -59.848 |
| Egenkapital | | -450.116 | -59.847 |
| Gæld til kreditinstitutter | | 37.945 | 64.463 |
| Gæld til banker | | 97.745 | 101.540 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 187.869 | 140.834 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 426.718 | 274.212 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 0 | 35.186 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 750.277 | 616.235 |
| Gældsforpligtelser | | 750.277 | 616.235 |
| Passiver | | 300.161 | 556.388 |
| Usikkerhed om going concern | 7 | | |
| Eventualforpligtelser | 8 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 9 | | |
| Andre noteoplysninger | 10 | | |

Noter

| | 2019/20 | 2018/19 |
|---|------------------|----------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 935.588 | 545.530 |
| Andre omkostninger til social sikring | 22.160 | 13.579 |
| Andre personaleomkostninger | 47.823 | 15.677 |
| | 1.005.571 | 574.786 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | 3 | 3 |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Regulering af udskudt skat | -85.700 | -16.400 |
| | -85.700 | -16.400 |
| 3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris primo | 93.535 | 21.935 |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer | 0 | 71.600 |
| Kostpris ultimo | 93.535 | 93.535 |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | -31.914 | -6.702 |
| Årets afskrivninger | -31.179 | -25.212 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -63.093 | -31.914 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 30.442 | 61.621 |
| 4. Indretning af lejede lokaler | | |
| Kostpris primo | 63.391 | 47.000 |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer | 0 | 16.391 |
| Afgang i årets løb | -63.391 | 0 |
| Kostpris ultimo | 0 | 63.391 |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | -11.919 | -2.858 |
| Årets afskrivninger | 0 | -9.061 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 11.919 | 0 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | 0 | -11.919 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0 | 51.472 |
| 5. Virksomhedskapital | | |
| Saldo primo | 1 | 1 |
| Saldo ultimo | 1 | 1 |

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

Noter

| | 2019/20 | 2018/19 |
|-----------------------------|-----------------|----------------|
| 6. Overført resultat | | |
| Saldo primo | -59.848 | -17.328 |
| Årets tilgang | -390.269 | -42.520 |
| Saldo ultimo | -450.117 | -59.848 |

7. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt mere end 50 % af sin egenkapital og er således omfattet af kapitalbestemmelserne i selskabslovens § 119. Selskabet forventer at reetablere kapitalen ved egen indtjening i de kommende år.

8. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået aftale om lejemål med en samlet huslejeforpligtelse pr. 30. juni 2020 på t.kr. 12. Lejemålene kan tidligst opsiges til fraflytning med 3 måneders varsel.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for AT. Holding IVS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med Santander Consumer Bank er der stillet sikkerhed i den af selskabet ejede Ford Galaxy.

10. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og -tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktter.

| | | |
|-------------------------|----------------|----------|
| Lønkomensation, covid19 | 180.738 | 0 |
| Saldo ultimo | 180.738 | 0 |