

Ryvangs Allé 18
2100 København Ø

T +45 33 15 07 77

www.teamrevision.dk
info@teamrevision.dk

CVR. nr. 29 42 39 89

Danske Bank
Reg.: 3001
Konto: 3001792865

SKOVLUNDE TURISTBUSSE APS

**Kornmarksvej 18
2605 Brøndby
Cvr.nr.: 38 82 74 99**

(3. regnskabsår)

Årsrapport

1. juli 2019 - 30. juni 2020

Godkendt på selskabets generalforsamling den 21/12 2020

Dirigent:

Simone Møller Larsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|-------------------------------------------------|-------------|
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |
| Ledelsesberetning | |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6-8 |
| Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020 | 9 |
| Balance pr. 30. juni 2020 | 10-11 |
| Noter | 12-13 |

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Skovlunde Turistbusser ApS
Kornmarksvej 18
2605 Brøndby
Hjemstedskommune: Brøndby
Cvr.nr.: 38 82 74 99

Direktion

Simone Møller Larsen

Revisor

TEAM REVISION
Registreret revisionsanpartsselskab FSR
Ryvangs Allé 18, 2100 København Ø

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Skovlunde Turistbusser 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. 30. juni 2020 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 21. december 2020

Direktion

Simone Møller Larsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i Skovlunde Turistbusser ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Skovlunde Turistbusser ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

København, den 21. december 2020

TEAM REVISION

Registreret revisionsanpartsselskab FSR
Ryvangs Allé 18, 2100 København Ø
Cvr.nr.:29 42 39 89

Anders Chr. Gejlager
Registreret revisor
MNE-nr.: mne5764

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet i at drive rutekørsel, turistikørsel og anden landpassagertransport.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

| | | |
|-------------------------------|-----|-----------|
| Årets resultat | kr. | 112.687 |
| Balance pr. 30. juni 2020 | kr. | 2.353.282 |
| Egenkapital pr. 30. juni 2020 | kr. | 152.506 |

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventet udvikling

Direktionen forventer et negativ resultat pga. Covid19.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsregnskabet for Skovlunde Turistbusser ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabsloven §32, stk. 1, er visse omkostninger sammendraget i posten Bruttofortjeneste. Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af omsætning, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af kørselsydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler og administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pension 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, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta 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.

Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Goodwill 7 år

Der er ved fastlæggelsen af afskrivningsperioderne ikke medtaget restværdi efter endt brug, da de immaterielle aktiver ikke bliver handlet på et aktivt og effektivt marked.

Fastlæggelsen af afskrivningsperioden for goodwill er foretaget på baggrund af en samlet vurdering af de erhvervede aktiviteter, herunder levetiden på kontraktporteføljer og branche-knowhow.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Småanskaffelser og software udgiftsføres i.h.t. de skattemæssige regler.

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 i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balance

Skyldig skat og udskudt skat

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 regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen 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 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

Gæld er målt til amortiseret kostpris som i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI 2019 - 30. JUNI 2020

| Note | 2019/20 kr. | 2018/19 tkr. |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| 1 BRUTTOFORTJENESTE | 2.206.633 | -179 |
| 2 Personaleomkostninger | 1.958.482 | 0 |
| 3 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 78.666 | 0 |
| DRIFTSRESULTAT | 169.485 | -179 |
| Andre finansielle indtægter | 697 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 22.834 | 2 |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT | 147.348 | -181 |
| 4 Skat af årets resultat | 34.661 | -48 |
| ÅRETS RESULTAT | 112.687 | -133 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| Overført til næste år | 112.687 | -133 |
| Disponeret i alt | 112.687 | -133 |

BALANCE PR. 30. JUNI 2020

| Note | 2019/20 kr. | 2018/19 tkr. |
|------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| AKTIVER | | |
| ANLÆGSAKTIVER | | |
| 5 <i>Immaterielle anlægsaktiver</i> | | |
| Goodwill | 86.667 | 0 |
| <i>Immaterielle anlægsaktiver i alt</i> | 86.667 | 0 |
| 6 <i>Materielle anlægsaktiver</i> | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 424.667 | 0 |
| <i>Materielle anlægsaktiver i alt</i> | 424.667 | 0 |
| 7 <i>Finansielle anlægsaktiver</i> | | |
| Deposita | 220.000 | 0 |
| <i>Finansielle anlægsaktiver i alt</i> | 220.000 | 0 |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | 731.334 | 0 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | |
| <i>Tilgodehavender</i> | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 678.400 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 540.707 | 40 |
| <i>Tilgodehavender i alt</i> | 1.219.107 | 40 |
| <i>Likvide beholdninger</i> | 402.841 | 7 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 1.621.948 | 47 |
| AKTIVER I ALT | 2.353.282 | 47 |

BALANCE PR. 30. JUNI 2020

| Note | 2019/20 kr. | 2018/19 tkr. |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| PASSIVER | | |
| 8 EGENKAPITAL | | |
| 9 Anpartskapital | 150.000 | 150 |
| Overførte resultater | 2.506 | -110 |
| EGENKAPITAL I ALT | 152.506 | 40 |
| HENSATTE FORPLIGTELSE | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 0 | 0 |
| HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT | 0 | 0 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | | |
| Langfristet gældsforpligtelse i alt | 0 | 0 |
| Kortfristet gældsforpligtelse | | |
| Leverandører af vare og tjenesteydelser | 1.521.268 | 5 |
| Anden gæld | 679.508 | 2 |
| Kortfristet gældsforpligtelse i alt | 2.200.776 | 7 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT | 2.200.776 | 7 |
| PASSIVER I ALT | 2.353.282 | 47 |
| 10 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

NOTER

| | 2019/20 | 2018/19 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------|
| | kr. | tkr. |
| 1 BRUTTOFORTJENESTE | | |
| Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen m.v. ikke oplyst, jf. Årsregnskabslovens § 32. | | |
| 2 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 1.680.373 | 0 |
| Pensioner | 197.403 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 80.706 | 0 |
| Personaleomkostninger i alt | <u>1.958.482</u> | <u>0</u> |
| Gennemsnitlige antal medarbejdere | <u>5</u> | <u>0</u> |
| 3 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivning, goodwill | 13.333 | 0 |
| Afskrivning, driftsmidler og inventar | 65.333 | 0 |
| Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt | <u>78.666</u> | <u>0</u> |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 0 | -8 |
| Reg. af udskudt skat | 34.661 | -40 |
| Skat af årets resultat i alt | <u>34.661</u> | <u>-48</u> |
| Betalt skat i året | <u>0</u> | <u>0</u> |

NOTER

| | 2019/20 | 2018/19 | | | |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|--------------------------|----------------|------------|
| | kr. | tkr. | | | |
| 5 Immaterielle anlægsaktiver | | | | | |
| Goodwill | | | | | |
| Anskaffelsessum primo | 0 | 0 | | | |
| Tilgang | 100.000 | 0 | | | |
| Afgang | 0 | 0 | | | |
| Anskaffelsessum ultimo | 100.000 | 0 | | | |
| Afskrivninger primo | 0 | 0 | | | |
| Afskrivninger på afhændede aktiver | 0 | 0 | | | |
| Årets afskrivninger | 13.333 | 0 | | | |
| Afskrivninger ultimo | 13.333 | 0 | | | |
| Bogført værdi ultimo | 86.667 | 0 | | | |
| 6 Materielle anlægsaktiver | | | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | | | | |
| Anskaffelsessum primo | 0 | 0 | | | |
| Tilgang | 665.000 | 0 | | | |
| Afgang | -175.000 | 0 | | | |
| Anskaffelsessum ultimo | 490.000 | 0 | | | |
| Afskrivninger primo | 0 | 0 | | | |
| Afskrivninger på afhændede aktiver | 0 | 0 | | | |
| Årets afskrivninger | 65.333 | 0 | | | |
| Afskrivninger ultimo | 65.333 | 0 | | | |
| Bogført værdi ultimo | 424.667 | 0 | | | |
| 7 Finansielle anlægsaktiver | | | | | |
| Huslejedepositum m/moms | 220.000 | 0 | | | |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 220.000 | 0 | | | |
| 8 EGENKAPITAL | | | | | |
| | Primo | Udbetalt udbytte | Resultatfordeling | Ultimo | |
| Anpartskapital | 150.000 | 0 | 0 | 150.000 | 150 |
| Overførte resultater | -110.181 | 0 | 112.687 | 2.506 | -110 |
| | 39.819 | 0 | 112.687 | 152.506 | 40 |
| 9 Anpartskapital | | | | | |
| Anpartskapitalen fordeles således : | | | | | |
| A-anparter 150 stk. á nom. 1.000 kr. | | | | 150.000 | 150 |
| Anpartskapital ultimo | | | | 150.000 | 150 |
| 10 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | | | |
| <i>Eventualaktiver og eventualforpligtelser :</i> | | | | | |
| Selskabets leasingforpligtelser udgør pr. 30/6 2020 4.521 tkr. | | | | | |
| Selskabets huslejeforpligtelser udgør pr. 30/6 2020 90 tkr. | | | | | |
| <i>Pantsætning og sikkerhedsstillelser :</i> | | | | | |
| Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser mv. | | | | | |