



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2020

1. juli 2019 - 30. juni 2020

Universal C IVS

Engholmparken 2
4000 Roskilde

CVR nr.: 39059029

Indsender:

PROFIL REVISION A-S

Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling.

Johnny Madsen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	5
Revisors erklæringer.....	6
Regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse, 1. juli 2019 - 30. juni 2020.....	10
Balance pr. 30. juni 2020	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Universal C IVS
Engholmparken 2
4000 Roskilde

CVR-nr. 39059029
Stiftelsesdato: 3. november 2017
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion:

Johnny Madsen

Revision

PROFIL REVISION A-S
Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er personbefordring, offentlig, erhverv og privat.

Ledelsesberetning

Generelt

Virksomhedens formål er personbefordring, offentlig, erhverv og privat.

Økonomisk udvikling

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Hændelser efter regnskabsafslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Ledelsespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Universal C IVS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision jf. ÅRL §135, stk. 1, 2.pkt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den

Direktion:

Johnny Madsen

Revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i Universal C IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Universal C IVS for regnskabsåret 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, 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.

Greve, den

PROFIL REVISION A-S

CVR nr. 59051318
mne33215

Bo Wulffsberg
Statsautoriseret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Universal C IVS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

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 tilgå 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.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter variable omkostninger herunder eksempelvis vareforbrug. Direkte omkostninger er målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Bruttoresultat

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftindtægter med fradrag for vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Andre eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger herunder tab på tilgodehavender og operationelle leasingomkostninger.

Regnskabspraksis

Af- og nedskrivning

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

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 finansielle aktiver og forpligtelser.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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 brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmidler	5-8 år	0-20%

Småaktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småanskaffelser indregnes 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 i resultatopgørelsen under andre driftindtægter og andre driftomkostninger.

Udskudt skatteaktiv

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.

Regnskabspraksis

Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

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

Resultatopgørelse, 1. juli 2019 - 30. juni 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste		285.136	687.833
Lønninger	1	-221.188	-561.744
Pensioner & Sociale bidrag		-68.201	-102.427
Øvrige personaleudgifter		0	-750
Personaleomkostninger i alt		-289.389	-664.921
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	2	-60.500	-19.500
Af- og nedskrivninger i alt		-60.500	-19.500
Finansieringsudgifter		-2.674	-1.748
Finansiering i alt		-2.674	-1.748
Resultat før skat		-67.427	1.664
Skat af årets resultat	3	18.605	-366
Skat af årets resultat i alt		18.605	-366
ÅRETS RESULTAT		-48.822	1.298
Resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-3.353	-4.651
Årets resultat		-48.822	1.298
Til disposition		-52.175	-3.353
Overførsel til næste år		-52.175	-3.353

Balance pr. 30. juni 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
AKTIVER			
Driftsmidler	4	<u>0</u>	<u>110.500</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>110.500</u>
Depositum		<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>15.000</u>	<u>125.500</u>
Udskudt skatteaktiv		18.949	0
Lønforskud		0	628
Tilgodehavende selskabsskat		0	344
Tilgodehavende tilknyttede virksomhed		<u>602</u>	<u>602</u>
Tilgodehavender i alt		<u>19.551</u>	<u>1.574</u>
Likvide beholdninger		<u>602</u>	<u>44.563</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>602</u>	<u>44.563</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>20.153</u>	<u>46.137</u>
AKTIVER I ALT		<u>35.153</u>	<u>171.637</u>

Balance pr. 30. juni 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital	5	49.000	49.000
Overført resultat	6	<u>-52.175</u>	<u>-3.353</u>
Virksomhedskapital i alt		<u>-3.175</u>	<u>45.647</u>
Kreditinstitutter		<u>0</u>	<u>55.000</u>
Langfristet gæld i alt		<u>0</u>	<u>55.000</u>
Anden gæld		27.201	62.749
Lån selskabsdeltager		<u>11.127</u>	<u>8.241</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>38.328</u>	<u>70.990</u>
GÆLD I ALT		<u>38.328</u>	<u>125.990</u>
PASSIVER I ALT		<u>35.153</u>	<u>171.637</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter	7		
Ejerforhold	8		

Noter

Note	2020 kr.	2019 kr.
1 Lønninger		
Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede	1	6
2 Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		
Driftsmidler	-13.819	-19.500
Tab, salg af driftsmidler	<u>-46.681</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver i alt	<u>-60.500</u>	<u>-19.500</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	-366
Skat tidligere år	-344	0
Regulering af eventualskatter	<u>18.949</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>18.605</u>	<u>-366</u>
4 Driftsmidler		
Anskaffessum, primo	130.000	0
Tilgang i årets løb	0	130.000
Afgang i årets løb	-130.000	0
Afskrivninger, primo	-19.500	0
Afskrivninger vedr salg	33.319	0
Årets afskrivninger	<u>-13.819</u>	<u>-19.500</u>
Driftsmidler i alt	<u>0</u>	<u>110.500</u>
5 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>49.000</u>	<u>49.000</u>
Virksomhedskapital i alt	<u>49.000</u>	<u>49.000</u>
6 Overført resultat		
Overført resultat - primo	-3.353	-4.651
Årets overførsel netto	<u>-48.822</u>	<u>1.298</u>
Overført resultat i alt	<u>-52.175</u>	<u>-3.353</u>
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter		
<u>Sambeskatning:</u>		
<i>Selskabet indgår i en national sambeskatning og hæfter derfor solidarisk for skat af koncernens sambeskatningsindkomst.</i>		
8 Ejerforhold		
<u>Følgende ejer mere end 5%:</u>		
Mantana Holding ApS		