

Kalundborg Taxi og Minibus ApS

Elmegade 27B

4400 Kalundborg

CVR-nr. 39250527

Årsrapport for 2022

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 11. juni 2023

Kim Grøn
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 for Kalundborg Taxi og Minibus 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. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kalundborg, den

Direktion

Naima Pedersen
Direktør

Kim Grøn
Direktør

Kalundborg Taxi og Minibus ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Kalundborg Taxi og Minibus ApS Elmegade 27B 4400 Kalundborg
CVR-nr.	39250527
Stiftelsesdato	15. januar 2018
Regnskabsår	1. januar 2022 - 31. december 2022
Direktion	Naima Pedersen Kim Grøn

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive taxi og minibus virksomhed, hvor indehavere af tilladelser kan stille deres tilladelser og køretøjer til rådighed for selskabets drift.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 udviser et resultat på kr. -257.503, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en balancesum på kr. 107.602, og en egenkapital på kr. 100.571.

Selskabet er igang med at lukke selskabet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Kalundborg Taxi og Minibus ApS for 2022 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

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

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.

Andre driftsomkostninger

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentlige aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 deklareres.

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.

Balancen

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel 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.

Andre tilgodehavender

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

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.

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 acontoskatter.

Kalundborg Taxi og Minibus ApS

Anvendt regnskabspraksis

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	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste		310.224	1.455.606
Personaleomkostninger		-541.539	-915.996
Andre driftsomkostninger	6	-25.000	0
Driftsresultat		-256.315	539.610
Andre finansielle indtægter	7	-670	0
Finansielle omkostninger	8	-5.600	-1.417
Resultat før skat		-262.586	538.193
Skat af årets resultat		5.081	-123.472
Årets resultat		-257.505	414.721
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-257.505	414.721
Resultatdisponering		-257.505	414.721

Kalundborg Taxi og Minibus ApS

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver			
Deposita		0	78.750
Finansielle anlægsaktiver		0	78.750
Anlægsaktiver		0	78.750
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	282.758
Udsudte skatteaktiver		0	16.245
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		12.884	23.522
Periodeafgrænsningsposter		0	5.000
Tilgodehavender		12.884	327.525
Likvide beholdninger		94.718	284.734
Omsætningsaktiver		107.603	612.259
Aktiver		107.603	691.009

Kalundborg Taxi og Minibus ApS

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		60.571	318.076
Egenkapital		100.571	358.076
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	27.094
Selskabsskat		0	123.472
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		7.032	182.367
Kortfristede gældsforpligtelser		7.032	332.933
Gældsforpligtelser		7.032	332.933
Passiver		107.603	691.009
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	40.000	318.076	358.076
Årets resultat		-257.503	-257.503
Egenkapital 31. december 2022	40.000	60.573	100.573

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2022	2021	2020	2019	2018
Saldo primo	40.000	40.000	3.000	3.000	3.000
Korrektion primo					
Årets tilgang			37.000		
Årets afgang					
Andre reguleringer					
Saldo ultimo	40.000	40.000	40.000	3.000	3.000

Noter

	2022	2021
1. Nettoomsætning		
Omsætning	-853.012	-1.312.410
Omsætning Dantaxi	-395.421	-871.864
	-1.248.433	-2.184.274
2. Andre driftsindtægter		
Huslejeindtægt	65.539	133.269
Tilskud og økonomisk støtte	0	309.840
Intern viderefakt. af kørsel	65.086	174.563
Ekstraordinære indtægter	45.000	0
	175.625	617.672
3. Autodrift		
Underleverandør, ture købt af Dantaxi	776.268	831.770
Leasing	22.505	61.903
Brændstof	51.432	78.219
Forsikring og vægtafgift	14.196	27.215
Reparation og vedligeholdelse	23.668	36.309
Brobizz & Parkering	440	1.522
Synsafgift	910	400
Pladsleje	173.197	74.231
Lufthavnsgebyrer	0	13
	1.062.616	1.111.582
4. Lokaleomkostninger		
Husleje	36.250	92.579
Fællesudgifter	768	1.640
El, vand og varme	18.023	12.512
Reparation og vedligeholdelse	652	2.100
Rengøring og renovation	823	2.023
	56.516	110.854
5. Personaleomkostninger		
Lønninger	457.875	780.142
Pensioner	45.076	79.453
Andre omkostninger til social sikring	38.697	53.823
Andre personaleomkostninger	-110	2.578
	541.538	915.996
Gennemsnitligt antal beskæftigede	2	2

Noter

	2022	2021
6. Andre driftsomkostninger		
Ekstraordinære udgifter	25.000	0
	<u>25.000</u>	<u>0</u>
7. Andre finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	-670	0
	<u>-670</u>	<u>0</u>
8. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	5.600	1.417
	<u>5.600</u>	<u>1.417</u>
9. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		
Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.		
11. Skatteberegning og skattetilsvær		
Skattepligtig indkomst		<u>-262.090</u>
Skat kr. 0 ved negativ indkomst		
		2022
12. Lønsumsafgift		
Beregningsgrundlag		
Skattemæssigt resultat i virksomheden		<u>-262.090</u>
Indregnet lønsumsafgift		-42.302
Finansielle udgifter		1.163
Finansielle indtægter		<u>670</u>
		-303.899
Løn, AM-grundlag		457.875
Samlet ATP		3.408
Samlet pensionsbidrag		<u>45.076</u>
		506.359
Lønsumsafgiftsgrundlag		<u>202.460</u>

Noter

	2022	2021
Årets lønsumsafgift 4,12% af 202.460 kr.		8.341
Indbetalt aconto 1. kvartal	10.003	
Indbetalt aconto 2. kvartal	10.859	
Indbetalt aconto 3. kvartal	0	
Indbetalt aconto 4. kvartal	0	20.862
Årets tilsvær		-12.521
Lønsumsafgift af overskud		-12.521
Lønsumsafgift af lønninger		20.862
Aconto		20.862
Til betaling før modregning af negativ lønsumsafgift fra tidligere år		-12.521
		2022
13. Opgørelse af skattepligtig indkomst		
Årets resultat før skat		-262.585
Permanente forskelle		
Ikke-fradragsberettigede omkostninger		
Repræsentation 75% af kr. 600	450	
Bøder samt renter og gebyrer vedrørende skatter og afgifter mv.	45	
Ikke-fradragsberettigede omkostninger i alt	495	495
Permanente forskelle i alt		495
Skattemæssigt resultat før midlertidige forskelle		-262.090
Skattepligtig indkomst		-262.090
Underskud fremført fra indkomståret 2002 eller senere		
Saldo primo		0
Årets underskud		262.090
Saldo ultimo		262.090