

A4 revision ApS
Rude Havvej 15B
8300 Odder

Telefon 8654 5100

mail info@a4revision.dk
www a4revision.dk

CVR.nr. 2920 5043

Bank Nordea, Odder afd.
1944 4376147288

Årsrapport for 2018/19

23.04.18 - 31.03.19
(1. regnskabsår)

TC 2036 IVS
v/ Bjarne Melholdt
Blichersvej 17 Over Randlev
8300 Odder

CVR-nr. 39521792

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30/8 2019

Dirigent: BM
Bjarne Melholdt

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------------------------------------|-----------|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse 23. april - 31. marts | 8 |
| Balance 31. marts | 9 |
| Noter til årsrapporten | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for TC 2036 IVS v/ Bjarne Melholdt for regnskabsåret 2018/19.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 23. april 2018 - 31. marts 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, den 30/8 2019

Direktion

Bjarne Melholdt



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i TC 2036 IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for TC 2036 IVS for regnskabsåret 23. april – 31. marts 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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.

Odder, den 30/8 2019

A4 Revision ApS
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR 29205043
MNE Nummer: mne6204



Leif Møller
Registreret revisor
FSR - danske revisorer

Selskabsoplysninger

Selskabet

TC 2036 IVS v/ Bjarne Melholdt
Blichersvej 17
8300 Odder

Telefon:
E-mail:

CVR-nr.: 39521792
Stiftet: 23. april 2018
Hjemstedskommune: Odder
Regnskabsår: 23. april - 31. marts

Direktion

Bjarne Melholdt

Revisor

A4 Revision ApS
Registreret revisionsanpartsselskab
Rude Havvej 15B
8300 Odder

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens aktiviteter består udelukkende af taxakørsel.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i regnskabsåret 2018/2019 ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Kapitaltab/negativ egenkapital

Selskabet har tabt 100% af egenkapitalen.

Det er ledelsens vurdering, at selskabet stadig har det nødvendige kapitalgrundlag til sikring af den fortsatte drift og at den negative egenkapital kan reetableres ved fremtidig indtjening.

Ledelsen vurderer løbende kapitalgrundlaget og behovet for reetablering af egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TC 2036 IVS for 2018/19 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

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 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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salgsværdien af de i året udførte taxaydelser indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført (produktionsmetoden).

Omkostninger til ydelser og hjælpematerialer

Ydelser og hjælpematerialer forbrugt ved udførelsen af periodens taxaydelser.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, autodrift m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget

Anvendt regnskabspraksis

| | | |
|-----------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <i>Afskrivningssats</i> Maksimalt 25% | <i>Restværdi</i> 0 kr. |
|-----------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "Andre eksterne omkostninger".

Aktiver med en kostpris under 13.500 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "Andre eksterne omkostninger".

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter vognmadsgaranti.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Gæld til tilknyttede virksomheder

Gæld til modervirksomhed omfatter beløb som følge af sambeskatningen.

Resultatopgørelse 23. april - 31. marts

| | Note | 2018/19 kr. |
|-------------------------------------------------|------|-----------------|
| Bruttofortjeneste | | 222.550 |
| Personaleomkostninger | 1 | 282.643 |
| Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver | | 34.631 |
| Ordinært resultat før finansielle poster | | -94.723 |
| Andre finansielle omkostninger | | 29.173 |
| Ordinært resultat før skat | | -123.896 |
| Skat af årets resultat | 2 | 0 |
| Årets resultat | | -123.896 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Årets resultat | | -123.896 |
| Til disposition | | -123.896 |
| Overført til næste år | | -123.896 |
| Disponeret i alt | | -123.896 |

Balance 31. marts

| | Note | <u>2018/19</u> kr. |
|---------------------------------------------|------|-----------------------|
| Aktiver | | |
| Anlægsaktiver | | |
| Materielle anlægsaktiver | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | <u>234.057</u> |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | <u>234.057</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | |
| Vognmandsgaranti | | <u>40.000</u> |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | <u>40.000</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>274.057</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 42.982 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>2.215</u> |
| Tilgodehavender i alt | | <u>45.197</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>45.197</u> |
| Aktiver i alt | | <u>319.254</u> |

Balance 31. marts

Note 2018/19
kr.

Passiver

Egenkapital

Virksomhedskapital

1

Overført resultat

-123.896

Egenkapital i alt

-123.895

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser

Kreditinstitutter i øvrigt

271.831

Kortfristet del af langfristet gæld

-71.000

Langfristede gældsforpligtelser i alt

200.831

Kortfristede gældsforpligtelser

Kortfristet del af langfristet gæld

71.000

Kreditinstitutter i øvrigt

93.285

Leverandører af varer og tjenesteydelser

36.540

Anden gæld

41.493

Kortfristede gældsforpligtelser i alt

242.318

Gældsforpligtelser i alt

443.149

Passiver i alt

319.254

Usikkerheder om going concern

3

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

4

Eventualposter m.v.

5

Noter til årsrapporten

| | | |
|----------|------------------------------------|----------------|
| 1 | Personaleomkostninger | 2018/19 |
| | | kr. |
| | Løn, gager og vederlag | 244.083 |
| | Pensioner | 27.471 |
| | Andre udgifter til social sikring | 11.089 |
| | Personaleomkostninger i alt | 282.643 |

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 2, sidste år 0.

| | | |
|----------|-------------------------------------|----------------|
| 2 | Skat af årets resultat | 2018/19 |
| | | kr. |
| | Skat af årets resultat | 0 |
| | Skat af årets resultat i alt | 0 |

3 Usikkerheder om going concern

Der er usikkerhed om selskabets fortsatte drift, idet virksomhedskapitalen er tabt med 100% og den samlede egenkapital udgør t. kr. -124.

Ledelsen forventer en forbedring i driften i det kommende regnskabsår og har iværksat tiltag for at forbedre driftsresultatet jævnført ledelsesberetning.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der deponeret ejerpantebrev kr. 300.000 med pant i selskabets bil.

5 Eventualposter m.v.

Ingen.