

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 2019/20

01.04.19 - 31.03.20

(2. 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 22/10 2020

Dirigent:



Bjarne Melholdt

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. april - 31. marts	8
Balance 31. marts	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for TC 2036 IVS v/ Bjarne Melholdt for regnskabsåret 2019/20.

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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2019 - 31. marts 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odde, den 22/10 2020

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 1. april – 31. marts 2020 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 22 / 10 2020

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: 1. 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 2019/2020 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 forventer, at selskabet likvideres i regnskabsåret 2020/2021.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der forventes et positivt resultat for det kommende år. Af usikre faktorer som vi har lagt vægt på, skal nævnes coronavirus situationen i Danmark. På nuværende tidspunkt har situationen medført at en række virksomheder er lukket, og en del aktiviteter i det danske samfund er lukket ned. Vi ved endnu ikke hvornår situationen stopper og kan ikke forudsige dens endelige input på økonomien i selskabet. Det har endnu ikke været nødvendigt at tage forholdsregler i selskabet såsom firing af medarbejdere, opsige aftaler m.v. På nuværende tidspunkt formoder vi at situationen udløber indenfor en overskuelig fremtid, og uden negative konsekvenser for selskabet. Regnskabet er derfor aflagt efter principper om fortsat drift, og med en forventning om et positivt resultat, jævnfør ovenfor.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TC 2036 IVS for 2019/20 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

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 13.800 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "Andre eksterne omkostninger".

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter vognmadsgaranti.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominal 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 nominal restgæld.

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

Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

	Note	2019/20	2018/19
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		519.207	223
Personaleomkostninger	1	575.269	283
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		53.738	35
Ordinært resultat før finansielle poster		-109.800	-95
Andre finansielle omkostninger		28.852	29
Ordinært resultat før skat		-138.652	-124
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-138.652	-124
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-123.896	0
Årets resultat		-138.652	-124
Til disposition		-262.548	-124
Overført til næste år		-262.548	-124
Disponeret i alt		-262.548	-124

Balance 31. marts

	Note	2019/20	2018/19
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		180.319	234
Materielle anlægsaktiver i alt		180.319	234
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		40.000	40
Finansielle anlægsaktiver i alt		40.000	40
Anlægsaktiver i alt		220.319	274
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		33.510	43
Periodeafgrænsningsposter		2.229	2
Tilgodehavender i alt		35.739	45
Omsætningsaktiver i alt		35.739	45
Aktiver i alt		256.058	319

Balance 31. marts

	Note	2019/20 kr.	2018/19 tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		1	0
Overført resultat		-262.548	-124
Egenkapital i alt		-262.547	-124
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		192.921	272
Kortfristet del af langfristet gæld		-84.400	-71
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	108.521	201
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		84.400	71
Kreditinstitutter i øvrigt		110.569	93
Leverandører af varer og tjenesteydelser		47.255	37
Gæld vogn 4283		52.927	0
Selskabsskat		0	0
Anden gæld		114.933	41
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		410.083	242
Gældsforpligtelser i alt		518.605	443
Passiver i alt		256.058	319
Usikkerheder om going concern	3		
Efterfølgende begivenheder	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Eventualposter m.v.	6		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2019/20	2018/19
		kr.	tkr.
	Løn, gager og vederlag	508.024	244
	Pensioner	45.679	27
	Andre udgifter til social sikring	21.565	11
	Personaleomkostninger i alt	575.269	283

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

2 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 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. -263.

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

4 Efterfølgende begivenheder

For knap en måned før regnskabsårets udløb er der udbrudt coronavirus i Danmark. Dette har medført at en række virksomheder er lukket, og en del aktivitet i det danske samfund er lukket ned.

Vi ved endnu ikke hvornår situationen stopper, og kan ikke forudsige dens endelige input på økonomien i selskabet. Vi formoder dog at der kun er tale om en begrænset periode. Vi gætter på en nedgangsperiode på 2 til 4 måneder.

På nuværende tidspunkt formoder vi at situationen samlet udløber inden for en overskuelig fremtid og uden væsentlige omkostninger for selskabet.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der deponeret

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

6 Eventualposter m.v.

Ingen.