



DT 1193 IVS

**Branddamsvej 183
2860 Søborg**

CVR nr. 39 55 79 67

Årsrapport for 2019/2020
2. Regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling den 29. maj 2020
Dirigent

Navn: Anders Moe Jessen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab for perioden 1. april 2019 til 31. marts 2020	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2019/2020	9
Balance pr. 31. marts 2020	10
Egenkapitalopgørelse for 2019/2020	12
Noter	13-14

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for DT 1193 IVS for regnskabsåret 2019/2020.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 til 31. marts 2020.

Det er vores opfattelse, at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at kunne fravælge revision i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 11. maj 2020

Direktion:

Anders Moe Jessen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i DT 1193 IVS.

Vi har opstillet årsrapporten for DT 1193 IVS for regnskabsåret 1. april 2019 til 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Albertslund, den 11. maj 2020

Bille & Buch-Andersen

CVR nr. 18 28 20 46

Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer

Kasper Marquertsen

Registreret revisor

mne33316

Selskabsoplysninger

Anpartsselskabet:

DT 1193 IVS
Branddamsvej 183
2860 Søborg

CVR nr.: 39 55 79 67
Stiftet: 1. maj 2018
Hjemsted: Gladsaxe
Regnskabsår: 1. april - 31. marts

Direktion:

Anders Moe Jessen, Branddamsvej 183, 2860 Søborg

Bankforbindelse:

Jyske Bank A/S, Vesterbrogade 9, 1780 København V

Revisor:

Bille & Buch-Andersen
Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer
Holsbjergvej 31-33, 2620 Albertslund
CVR nr. 18 28 20 46

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i erhvervmæssig personbefordring.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning og måling af regnskabsposter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud før skat på tkr. 21, og et overskud på tkr. 15 efter skat.

Årets resultat anses for tilfredsstillende, og ledelsen forventer ligeledes et positivt resultat i indeværende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn. Selskabet har været uden aktivitet og indtjening i en periode grundet udbruddet af Covid-19. Perioden uden indtjening har dog kun været kortvarigt, og selskabet er igen begyndt at skabe indtjening i perioden efter regnskabsårets afslutning.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for DT 1193 IVS for 2019/2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Sammenligningstal for regnskabsåret 2018/2019 indeholder en periode på 11 måneder og er derfor ikke fuldt ud sammenlignelig med årets tal.

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, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

I resultatopgørelsen oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttoresultatet.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, herunder omkostninger til drift af taxi.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

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 eventuelle gennemførte nedskrivningstest.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle poster omfatter gebyrer og låneomkostninger, renteindtægter og -omkostninger.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

For aktiver som medfører reetablering, bortskaffelse og oprydning, indregnes reetablerings-, bortskaffelses- og oprydningsforpligtelser som et tillæg til aktivets anskaffessum og afskrives over brugstiden. Forpligtelserne indregnes derudover i virksomhedens forpligtelser.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-20%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsmkostninger.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender, herunder deposita, optages til nominel værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser og eventualforpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes i balancen når selskabet på balancedagen har en retlig eller en faktisk forpligtelse som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer, samt at der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseret til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

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

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2019/2020

	Note		2018/2019 tkr.
Bruttoresultat		671.865	210
Personaleomkostninger	1	-545.055	-125
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	<u>-75.986</u>	<u>-19</u>
Driftsresultat		50.824	66
Andre finansielle omkostninger		<u>-30.095</u>	<u>-24</u>
Resultat før skat		20.729	42
Skat af årets resultat	3	<u>-5.238</u>	<u>-9</u>
Årets resultat		<u>15.491</u>	<u>33</u>
Forslag til resultatdisponering			
Øvrige lovpligtige reserver		31.749	8
Overført resultat		<u>-16.258</u>	<u>25</u>
I alt disponering		<u>15.491</u>	<u>33</u>

Balance pr. 31. marts 2020

Aktiver	Note		2018/2019 <u>tkr.</u>
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	<u>284.947</u>	<u>361</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>284.947</u>	<u>361</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender	5	<u>70.000</u>	<u>70</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>70.000</u>	<u>70</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>354.947</u>	<u>431</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		20.257	43
Andre tilgodehavender		<u>3.988</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		<u>24.245</u>	<u>43</u>
Likvide beholdninger		<u>53.693</u>	<u>53</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>77.938</u>	<u>96</u>
Aktiver i alt		<u>432.885</u>	<u>527</u>

Balance pr. 31. marts 2020

Passiver	Note	2018/2019 tkr.
Egenkapital		
Selskabskapital	1	0
Reserve for iværksætterselskaber	39.999	8
Overført resultat	8.468	25
Egenkapital i alt		33
Hensatte forpligtigelser		
Hensættelser til udskudt skat	13.107	10
Hensatte forpligtigelser i alt		10
Gældsforpligtigelser		
Langfristede gældsforpligtigelser		
Kreditinstitutter	6	303
Langfristede gældsforpligtigelser i alt		303
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Kortfristet del af langfristet gæld	6	91
Leverandører af varer og tjenesteydelser	35.442	22
Selskabsskat	1.518	0
Anden gæld	30.774	68
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt		181
Gældsforpligtigelser i alt		484
Passiver i alt		527
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7	

Egenkapitalopgørelse for 2019/2020

	Registreret kapital mv.	Reserve for opskrivninger	Andre reserver	Overført resultat
Egenkapital primo	1	0	8.250	24.726
Årets resultat	0	31.749	0	-16.258
	0	31.749	0	-16.258
Andre værdireguleringer af egenkapitalen	0	-31.749	31.749	0
	0	-31.749	31.749	0
Egenkapital, ultimo	1	0	39.999	8.468
Egenkapital, ultimo				48.468

Udvikling i selskabskapitalen indenfor de sidste 5 år:

	Regnskabs- året 2018/2019	Regnskabs- året 2019/2020
Selskabskapital, primo	0	1
Kontant kapitaludvidelse	1	0
Ultimo	1	1

Alle anparter har samme stemmerettigheder.

Noter

		2018/2019 tkr.
1 Personalemkostninger		
Løn, gager og honorarer	539.329	124
Sociale bidrag og andre personaleomkostninger	<u>5.726</u>	<u>1</u>
Personalemkostninger i alt	<u>545.055</u>	<u>125</u>
Gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle		
2 anlægsaktiver		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>75.986</u>	<u>19</u>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>75.986</u>	<u>19</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	1.518	0
Regulering af udskudt skat	<u>3.720</u>	<u>9</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>5.238</u>	<u>9</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum, primo	379.929	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>380</u>
Anskaffelsessum, ultimo	<u>379.929</u>	<u>380</u>
Af-/nedskrivninger, primo	-18.996	0
Årets afskrivninger	<u>-75.986</u>	<u>-19</u>
Af-/nedskrivninger, ultimo	<u>-94.982</u>	<u>-19</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>284.947</u>	<u>361</u>
5 Andre tilgodehavender		
Anskaffelsessum, primo	70.000	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>70</u>
Anskaffelsessum, ultimo	<u>70.000</u>	<u>70</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>70.000</u>	<u>70</u>

Noter

Langfristede 6 gældsforpligtigelser	Afdrag næste år	Forfald år 2 - 5	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt ultimo
Kreditinstitutter	95.400	208.176	0	303.576
Langfristede gældsforpligtigelser i alt	95.400	208.176	0	303.576

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter på tkr. 304 har virksomheden stillet sikkerhed i virksomhedens bil på tkr. 360 samt sikkerhed i debitorer på tkr. 40. Pantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Tilgodehavender fra salg tkr. 20.

Bil tkr. 285.