

## Due Taxi ApS

Regnersvej 83

3650 Ølstykke

CVR-nr. 39663651

Adelgade 15  
DK 1304 København K  
tlf.: +45 33 73 46 00

Usserød Kongevej 157  
DK 2970 Hørsholm  
tlf.: +45 45 86 41 35

info@krestoncm.dk  
www.krestoncm.dk  
CVR-nr. 39 46 31 13

## Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 27. maj 2019



Joan Margit Due Sewohl  
Dirigent

## **Due Taxi ApS**

### **Indholdsfortegnelse**

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

## **Due Taxi ApS**

### **Virksomhedsoplysninger**

#### **Virksomheden**

Due Taxi ApS  
Regnersvej 83  
3650 Ølstykke

CVR-nr. 39663651

Hjemsted Egedal

Regnskabsår 1. januar 2018 - 31. december 2018

#### **Direktion**

Joan Margit Due Sewohl, Direktør

#### **Revisor**

KRESTON CM,  
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab  
Usserød Kongevej 157  
2970 Hørsholm  
CVR-nr.: 39463113

**Due Taxi ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Due Taxi 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstrykke, den 30. april 2019

**Direktion**



Joan Margit Due Sewohl

Direktør

**Due Taxi ApS**

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Due Taxi ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Due Taxi ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 opstilling 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.

Hørsholm, den 30. april 2019

**KRESTON CM,**

**Statsautoriseret Revisionsinteressentskab**

CVR-nr. 39463113



Michel Hansen

Statsautoriseret revisor

mne31406

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive vognmandsforretning med Taxi kørsel.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 udviser et resultat på kr. 421.842, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en balancesum på kr. 2.373.070, og en egenkapital på kr. 472.183.

### **Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Der er ikke indtruffet væsentlige begivenheder efter 31. december 2018, der har betydning for virksomhedens finansielle stilling.

## **Due Taxi ApS**

### **Anvendt regnskabspraksis**

#### **Generelt**

Årsrapporten for Due Taxi ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Da regnskabsåret 2018 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

#### **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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### 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, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

#### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-6 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

#### 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 finansiel 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.

#### 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.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

#### **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.

#### **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.

#### **Udbytte**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Hensatte forpligtelser**

#### **Udskudt skat**

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skatteaktiver 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.

#### **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.

#### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, 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.

## Due Taxi ApS

### Resultatopgørelse

	Note	2018 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>5.833.386</b>
Personaleomkostninger	1	-5.344.604
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-356.961
<b>Driftsresultat</b>		<b>131.821</b>
Finansielle indtægter		360.605
Andre finansielle omkostninger		-52.517
<b>Resultat før skat</b>		<b>439.909</b>
Skat af årets resultat	2	18.067
<b>Årets resultat</b>		<b>421.842</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		108.000
Overført resultat		313.842
<b>Resultatdisponering</b>		<b>421.842</b>

## Due Taxi ApS

### Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.
<b>Aktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	1.090.216
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>1.090.216</b>
Deposita		124.900
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>124.900</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.215.116</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		226.819
Periodeafgrænsningsposter		18.627
<b>Tilgodehavender</b>		<b>245.446</b>
Likvide beholdninger		912.508
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.157.954</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.373.070</b>

## Due Taxi ApS

### Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.
<b>Passiver</b>		
Virksomhedskapital	4	50.000
Overkurs ved emission	5	0
Overført resultat	6	314.183
Udbytte for regnskabsåret	7	108.000
<b>Egenkapital</b>		<b>472.183</b>
Hensættelser til udskudt skat		148.764
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>148.764</b>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		424.724
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	8	<b>424.724</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		230.000
Selskabsskat		66.242
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		917.947
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		113.210
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.327.399</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.752.123</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.373.070</b>
Eventualforpligtelser	9	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10	

## Due Taxi ApS

### Noter

2018

	<b>2018</b>
<b>1. Personalemkostninger</b>	
Lønninger	4.784.007
Pensioner	472.303
Andre omkostninger til social sikring	88.294
	<b>5.344.604</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	11
<b>2. Skat af årets resultat</b>	
Betalbar skat af årets skattepligtige indkomst	66.242
Regulering udskudt skat	-48.175
	<b>18.067</b>
<b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>	
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	1.447.177
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.447.177</b>
Årets afskrivninger	-356.961
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-356.961</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.090.216</b>
<b>4. Virksomhedskapital</b>	
Årets tilgang	50.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>50.000</b>
Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.	
<b>5. Overkurs ved emission</b>	
Årets tilgang	341
Overført til overført resultat	-341
<b>Saldo ultimo</b>	<b>0</b>

Noter

2018

**6. Overført resultat**

	<b>2018</b>
Årets tilgang	313.842
Overført fra overkurs	341
<b>Saldo ultimo</b>	<b>314.183</b>

**7. Udbytte for regnskabsåret**

Årets tilgang	108.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>108.000</b>

**8. Langfristede gældsforpligtelser**

	<b>Forfald efter 1 år</b>	<b>Forfald indenfor 1 år</b>	<b>Forfald efter 5 år</b>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	424.724	230.000	0
	<b>424.724</b>	<b>230.000</b>	<b>0</b>

**9. Eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået leasing aftale med en restforpligtelse på kr. 150.048, hvoraf kr. 50.016 forfalder i 2019.

**10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter kr. 654.724 er stillet sikkerhed i andre anlæg, driftsmateriel og inventar til bogført værdi kr. 1.090.216.