

Agerskov Taxi og Turistfart ApS

Fårhusvej 4 , 6534 Agerskov

CVR-nr. 39684721

Årsrapport for 1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 6. juni 2019

Johnny Andersen
Dirigent

Agerskov Taxi og Turistfart ApS

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning og ledelsesberetning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Agerskov Taxi og Turistfart ApS

Ledelsespåtegning og ledelsesberetning

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Agerskov Taxi og Turistfart 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.

Agerskov, den 20. marts 2019

Direktion

Johnny Andersen
Direktør

Antje Mathiesen
Direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet består i taxi og turistkørsel og dermed beslægtet virksomhed.

Agerskov Taxi og Turistfart ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Agerskov Taxi og Turistfart ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Agerskov Taxi og Turistfart 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 Etske 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.

Aabenraa, den 20. marts 2019

Intension

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26632315

Allan Søberg, mne10833

Registreret revisor

Agerskov Taxi og Turistfart ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Agerskov Taxi og Turistfart ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra højere klasser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

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

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	5 år	0
Bygninger	20-50 år	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	1.978.063

Der afskrives ikke på grunde.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder årets renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Agerskov Taxi og Turistfart ApS

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige leje aftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventuel forpligtelser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

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.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

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 betalte acontoskatte.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Agerskov Taxi og Turistfart ApS

Resultatopgørelse

	Note	2018 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		7.530.040
Personaleomkostninger	1	-5.148.630
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-977.592
Driftsresultat		1.403.818
Finansielle omkostninger		-487.170
Resultat før skat		916.648
Skat af årets resultat		-905.658
Årets resultat		10.990
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		10.992
Resultatdisponering		10.992

Agerskov Taxi og Turistfart ApS

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.
Aktiver		
Goodwill		802.967
Immaterielle anlægsaktiver		<u>802.967</u>
Grunde og bygninger		4.847.423
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		8.476.522
Materielle anlægsaktiver		<u>13.323.945</u>
Anlægsaktiver		<u>14.126.912</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		819.121
Igangværende arbejder for fremmed regning		470.000
Andre tilgodehavender		312.211
Periodeafgrænsningsposter		40.000
Tilgodehavender		<u>1.641.332</u>
Likvide beholdninger		<u>14.690</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.656.022</u>
Aktiver		<u>15.782.934</u>

Agerskov Taxi og Turistfart ApS

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.
Passiver		
Virksomhedskapital		285.000
Overkurs ved emission		540.416
Overført resultat		1.018.581
Egenkapital		1.843.997
Hensættelser til udskudt skat		820.480
Hensatte forpligtelser		820.480
Gæld til kreditinstitutter		9.016.910
Langfristede gældsforpligtelser	3	9.016.910
Gæld til kreditinstitutter		1.548.043
Modtagne forudbetalinger fra kunder		39.600
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.930.808
Selskabsskat		96.186
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		486.910
Kortfristede gældsforpligtelser		4.101.547
Gældsforpligtelser		13.118.457
Passiver		15.782.934

Agerskov Taxi og Turistfart ApS

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018
Lønninger	4.557.861
Pensioner	381.548
Andre personaleomkostninger	209.221
	<u>5.148.630</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>13</u>

2. Leasingaktiver

Virksomheden indregner leasede aktiver i form af "Andre anlæg, driftsmateriel og inventar". Der er indregnet følgende beløb:

Leasingaktiver	<u>6.541.389</u>
	<u>6.541.389</u>

3. Langfristede gældsforpligtelser

Af virksomhedens gæld forfalder 1.868.044 kr. til betaling efter mere end 5 år efter balancetidspunktet.