

Agerskov Taxi og Turistfart ApS

Fårhusvej 4 , 6534 Agerskov

CVR-nr. 39684721

Årsrapport for 1. januar 2021 - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 23. juni 2022

Johnny Andersen
Dirigent

Agerskov Taxi og Turistfart ApS

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning og ledelsesberetning	3
Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Agerskov Taxi og Turistfart ApS

Ledelsespåtegning og ledelsesberetning

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Agerskov, den 18. marts 2022

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

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Agerskov Taxi og Turistfart ApS

Konklusion med forbehold

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Agerskov Taxi og Turistfart ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet bortset fra de mulige indvirkninger af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold", giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion med forbehold

Ejendommen Fårhusvej 2 og skoven Mellerupvej 23 er tilhørende selskabet jfr. skattefri virksomhedsomdannelse, tinglysning af disse to matrikler over til selskabet har dog først fundet sted den 08.06.2022 og den 21.06.2022. Gælden i ejendommen Fårhusvej 2 er fra bankens side overtaget i selskabet den 17.03.2022. Bankkonto tilhørende ejendommen Fårhusvej 2 er først flyttet til selskabet den 17.03.2022

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Agerskov Taxi og Turistfart ApS

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Oplysninger vedrørende andre forhold

Oplysninger om ledelsesansvar

Selskabet har primo året i strid med selskabsloven § 210, stk. 1, ydet et lån til en af selskabets kapitalejere, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor. Lånet er tilbagebetalt og forrentet med 10,05%.

Aabenraa, den 23. juni 2022

Intension

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26632315

Torben Eskildsen
Statsautoriseret revisor
mne35789

Agerskov Taxi og Turistfart ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Agerskov Taxi og Turistfart ApS for 2021 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.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i takt med udførelsen, og til salgsværdi af det udførte arbejde.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter poster af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, IT m.v.

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	3.551.435

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.

Agerskov Taxi og Turistfart ApS**Anvendt regnskabspraksis****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.

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 nominal 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.

Agerskov Taxi og Turistfart ApS

Anvendt regnskabspraksis

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 acontoskatter.

Anden gæld

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

Agerskov Taxi og Turistfart ApS

Resultatopgørelse

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste		8.821.448	4.115.281
Personaleomkostninger	1	-5.278.810	-829.827
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.914.473	-1.917.222
Andre driftsomkostninger		0	-79.259
Driftsresultat		1.628.165	1.288.973
Andre finansielle indtægter		12.883	13.805
Andre finansielle omkostninger		-505.134	-512.696
Resultat før skat		1.135.914	790.082
Skat af årets resultat		-278.096	-66.577
Årets resultat		857.818	723.505
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		114.400	300.000
Overført resultat		743.417	423.505
Resultatdisponering		857.817	723.505

Agerskov Taxi og Turistfart ApS

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Goodwill		537.767	626.167
Immaterielle anlægsaktiver		537.767	626.167
Grunde og bygninger		2.288.071	2.320.115
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		8.493.767	9.839.112
Materielle anlægsaktiver		10.781.838	12.159.227
Anlægsaktiver		11.319.605	12.785.394
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		590.370	458.044
Andre tilgodehavender		410.950	878.398
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	0	151.168
Periodeafgrænsningsposter		40.000	40.000
Tilgodehavender		1.041.320	1.527.610
Likvide beholdninger		628.517	28.402
Omsætningsaktiver		1.669.837	1.556.012
Aktiver		12.989.442	14.341.406

Agerskov Taxi og Turistfart ApS

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		285.000	285.000
Overkurs ved emission		0	540.416
Overført resultat		3.212.748	1.928.915
Udbytte for regnskabsåret		114.400	300.000
Egenkapital		3.612.148	3.054.331
Hensættelser til udskudt skat		555.164	591.997
Hensatte forpligtelser		555.164	591.997
Gæld til kreditinstitutter		6.353.572	8.715.731
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		50.385	0
Langfristede gældsforpligtelser	3	6.403.957	8.715.731
Gæld til kreditinstitutter		1.009.703	715.093
Modtagne forudbetalinger fra kunder		42.800	42.800
Leverandører af varer og tjenesteydelser		470.057	844.832
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		883.960	255.744
Periodeafgrænsningsposter		11.656	120.878
Kortfristede gældsforpligtelser		2.418.176	1.979.347
Gældsforpligtelser		8.822.133	10.695.078
Passiver		12.989.445	14.341.406

Agerskov Taxi og Turistfart ApS

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021	2020
Lønninger	4.664.237	613.757
Pensioner	488.078	149.876
Andre personaleomkostninger	126.495	66.194
	5.278.810	829.827
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>14</u>	<u>6</u>

2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Virksomheden har primo året haft 151 tkr. til gode hos direktionen. Der er ikke stillet sikkerhed for lånet. Der er beregnet rente efter selskabslovens regler som for tiden udgør 10,05%. Lånet er i strid med selskabslovens §210. Lånet er indriet i 2021.

3. Langfristede gældsforpligtelser

Af virksomhedens gæld forfalder 204.800 kr. til betaling efter mere end 5 år efter balancetidspunktet.

4. Sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er stillet pant og sikkerhed.

Den samlede pant og sikkerhedsstillelse udgør kr. 1.551.000 og har en bogført værdi på kr. 1.531.440, restgælden er kr. 618.590.

Der er derudover stillet virksomhedspant på 800.000.

Der er stillet garanti på 100.000.

Der er indgået leasingforpligtelser med en restleasingforpligtelse på kr. 6.740.749 og en bogført værdi på kr. 7.348.665.

5. Særlige poster

Særlige poster omfatter poster som indgår i resultatopgørelsen, og som er særlige på grund af deres størrelse og art.

Modtaget kompensation vedrørende coronavirus situationen

Lønkomensation	1.177.492	230.835
Faste omkostninger	680.418	931.261
Omsætningskompensation	138.563	238.637
Alle forhold er indregnet under 'Andre driftsindtægter'.	1.996.473	1.400.733

Tab og avance driftsmidler

Tab på afhændede driftsmidler	0	79.259
Avance på afhændede driftsmidler	423.997	0
Alle forhold er indregnet under 'Andre driftsind-/udgiftægter'	423.997	79.259

Ovenstående poster vurderes at være af engangskarakter, og forventes ikke gentaget i de kommende år.

Noter

6. Leasingaktiver

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

Leasingaktiver	7.348.665	9.176.560
	<u>7.348.665</u>	<u>9.176.560</u>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Johnny Andersen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-264113588672

IP: 212.37.xxx.xxx

2022-06-23 09:02:39 UTC

NEM ID 

Antje Marie Mathiesen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-939312958655

IP: 212.37.xxx.xxx

2022-06-23 10:02:14 UTC

NEM ID 

Torben Eskildsen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:26632315-RID:12346743e234567879

IP: 37.128.xxx.xxx

2022-06-23 10:55:36 UTC

NEM ID 

Johnny Andersen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-264113588672

IP: 212.37.xxx.xxx

2022-06-23 11:01:25 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 7T3M2-2HUYI-YUT0Q-3GBSE-CBFG3-V5HD2

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>