

Regnskabs- og Revisionskontoret for Storkøbenhavn

Klaus Østergaard – A. F. Beyers Vej 1, 1. - 2720 Vanløse
Tlf. 38 33 25 12 – Fax 38 33 40 12 – CVR-nr. 37 18 30 24

Årsrapport for 2020/21

01.04.20 - 31.03.21
(4. regnskabsår)

DT5031 IVS

Energivej 19
4690 Haslev

CVR-nr. 39 84 51 99

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. september 2021.

Dirigent:



Klaus Østergaard

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for DT5031 IVS for regnskabsåret 2020/21.

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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2020 - 31. marts 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haslev, den 17. september 2021.

Direktion

Farid Maghzaoui



Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i DT5031 IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for DT5031 IVS for regnskabsåret 1. april – 31. marts 2021 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 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.

Vanløse, den 17. september 2021

Regnskabs- og Revisionskontoret for Storkøbenhavn

Klaus Østergaard

CVR 37 18 30 24



Klaus Østergaard

Registreret Revisor, FDR

Medlem af Foreningen Danske Revisorer

MNE17116

Selskabsoplysninger

Selskabet

DT5031 IVS
Energivej 19
4690 Haslev

Telefon: 71 55 80 40
E-mail: dananis715@gmail.com

CVR-nr.: 39 84 51 99
Stiftet: 8. september 2018
Hjemstedskommune:
Regnskabsår: 1. april - 31. marts

Direktion

Farid Maghzaoui

Revisor

Regnskabs- og Revisionskontoret for Storkøbenhavn
Klaus Østergaard
A.F. Beyers Vej 1, 1.
2720 Vanløse

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet fik en tilladelse til erhvervsmæssig personbefordring d. 22. januar 2020. Selskabet driver i dag et taxaselskab med en tilknyttet bevilling.

Usædvanlige forhold

Der er i årets resultat korrigeret for forkerte/manglende poster fra årsregnskabet for 2019/2020. Der manglede løn for en enkelt måned i sidste års regnskab, der var fratrukket købsomkostninger af selskabet. Nettopåvirkning på indeværende årsrapport en ekstra udgift på kr. 17.410. Beløbet betragtes som uvæsentligt. Der er endvidere foretaget revurdering af scrapværdien af driftsmidlerne, hvilket er indarbejdet i årsrapporten.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer et forbedret resultat for kommende regnskabsår i takt med at Corona epidemien forhåbentlig er overstået. Der forventes således en betydelig stigning i omsætningen. Selskabet bliver omdannet til ApS i forlængelse af den ordinære generalforsamling.

Væsentlig usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlig usikkerhed ved indregning og måling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DT5031 IVS for 2020/21 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Handelsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen består af indtægt ved taxakørsel.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til drift af taxaen, administration, m.v.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundære karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder udleje af produktionsfaciliteter og gevinster ved salg af anlægsaktiver.

Under posten andre driftsindtægter er medregnet modtaget kompensation fra Staten for tabt omsætning som følge af Corona epidemien, I alt er der medtaget kr. 39.987 i årsrapporten.

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 på lån m.v. samt 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

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og scrapværdier.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Andre driftsindtægter" eller "Andre driftsomkostninger".

Finansielle anlægsaktiver

Består af depositum hos taxacentralen som selskabet er tilknyttet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Likvide beholdning

Består af kassebeholdning herunder endnu ikke modtagne afregninger fra taxacentralen, Garantiindestående samt saldo på bankkonto på balancedagen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

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 nominel restgæld.

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

Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

	Note	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		453.236	-2
Personaleomkostninger	1	319.230	0
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		6.689	71
Ordinært resultat før finansielle poster		127.316	-72
Andre finansielle omkostninger		29.035	0
Resultat før skat		98.281	-72
Skat af årets resultat		7.694	0
Årets resultat		90.587	-72
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-72.463	0
Årets resultat		90.587	-72
Til disposition		18.124	-72
Overført til reserve for iværksætterselskab		18.000	0
Overført resultat		124	-72
Disponeret i alt		18.124	-72

Balance 31. marts

	Note	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>277.039</u>	<u>284</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	2	<u>277.039</u>	<u>284</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		<u>30.000</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	<u>30.000</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>307.039</u>	<u>284</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		<u>50.776</u>	<u>30</u>
Periodeafgrænsningsposter		<u>4.500</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		<u>55.276</u>	<u>30</u>
Likvide beholdninger		<u>128.825</u>	<u>15</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>184.101</u>	<u>46</u>
Aktiver i alt		<u>491.140</u>	<u>329</u>

Balance 31. marts

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		1	0
Øvrige lovpligtige reserver		18.000	0
Overført resultat		124	-72
Egenkapital i alt	4	18.125	-72
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		14.133	0
Hensatte forpligtelser i alt		14.133	0
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		304.074	321
Kortfristet del af langfristet gæld		-97.500	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	206.574	321
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		97.500	0
Anden gæld		154.808	81
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		252.308	81
Gældsforpligtelser i alt		458.882	402
Passiver i alt		491.140	329
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Eventualposter m.v.	7		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2020/21	2019/20
		kr.	tkr.
	Løn, gager og vederlag	284.100	0
	Andre udgifter til social sikring	35.130	0
	Personaleomkostninger i alt	319.230	0

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 2, sidste år 1.

2	Materielle anlægsaktiver	Andre anl., driftsmatr. og inventar
		kr.
	Kostpris primo	354.660
	Kostpris ultimo	354.660

	Af- og nedskrivninger, primo	70.932
	Årets af- og nedskrivninger	6.689
	Af- og nedskrivninger, ultimo	77.621

Regnskabsmæssig værdi, ultimo	277.039
--------------------------------------	----------------

3	Finansielle anlægsaktiver	Forudbetaling er
		kr.
	Kostpris, primo	30.000
	Kostpris, ultimo	30.000
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	30.000

4	Egenkapital	Selskabs- kapital	Andre reserver	Overført resultat	I alt
		kr.	kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	1	0	-72.463	-72.462
	Årets resultat	0	18.000	72.587	90.587
	Saldo ultimo	1	18.000	124	18.125

5 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 0

Noter til årsrapporten

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Cabital Finans A/S er der stillet sikkerhed for nom. kr. 360.000 i taxaen.

7 Eventualposter m.v.

Ingen