

DF personbefordring ApS
Hybenvej 35,2. th
8700 Horsens

CVR-nr. 40 19 25 73

Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 29. juni 2021

Davar Fathullah
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020	10
Balance pr. 31. december 2020	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter til årsrapporten	14

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for DF personbefordring ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 29. juni 2021

Direktion

Davar Fathullah
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i DF personbefordring ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for DF personbefordring ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Horsens, den 29. juni 2021

Leif Mikkelsen & Partnere A/S
Godkendte revisorer
CVR-nr. 32 67 64 21

Henrik Sørensen
Registreret revisor
MNE-nr. mne33214

Selskabsoplysninger

Selskabet

DF personbefordring ApS
Hybenvej 35,2. th
8700 Horsens

CVR-nr.: 40 19 25 73

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

Hjemsted: Horsens

Direktion

Davar Fathullah, direktør

Revisor

Leif Mikkelsen & Partnere A/S
Godkendte revisorer
Høegh Guldbergs Gade 36 C, 1.th.
8700 Horsens

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed som taxavognmand og hermed forbundet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på kr. 20.875, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 125.318.

Taxabranchen har været reletivt hårdt ramt af COVID-19 restriktionerne, idet flere udskænkingsteder, natklubber har været eller stadig er lukkede, hvorfor de fleste aften og natkørsler er udeblevet. Omsætningen for selskabet har således været noget lavere end 2020 end i et normalt år. Dog har selskabet modtaget både omsætningskompensation og omkostningskompensation til dækning af noget af det tabte.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Taxabranchen forventes også i 2021 at været reletivt hårdt ramt af COVID-19 restriktionerne, idet flere udskænkingsteder, natklubber har været eller stadig er lukkede, hvorfor de fleste aften og natkørsler udebliver. Omsætningen for selskabet forventes således at blive noget lavere i det kommende regnskabsår end et normalt covid19 frit år.

Det er ikke muligt for nuværende at sætte pålidelige tal på den forventede omsætningsnedgang.

Der er herudover efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DF personbefordring ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Selskabets indtægter består af indkørt taxaomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder indtægter fra diverse kompensationsordninger i forbindelse med Covid-19.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	30 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter 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, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste		591.918	559.194
Personaleomkostninger	2	-531.375	-262.750
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		60.543	296.444
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-45.571	-36.000
Resultat før finansielle poster		14.972	260.444
Finansielle indtægter	3	17.677	3.602
Finansielle omkostninger	4	-5.132	-15.400
Resultat før skat		27.517	248.646
Skat af årets resultat	5	-6.642	-58.203
Årets resultat		20.875	190.443
Foreslået udbytte		60.000	0
Ekstraordinært udbytte		136.000	0
Overført resultat		-175.125	190.443
		20.875	190.443

Balance pr. 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		136.140	164.000
Materielle anlægsaktiver	6	136.140	164.000
Kontraktlige aktiver		94.000	94.000
Finansielle anlægsaktiver		94.000	94.000
Anlægsaktiver i alt		230.140	258.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.968	28.243
Andre tilgodehavender		84.059	75
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	7	0	111.727
Periodeafgrænsningsposter		10.000	0
Tilgodehavender		96.027	140.045
Likvide beholdninger		48.774	74.553
Omsætningsaktiver i alt		144.801	214.598
Aktiver i alt		374.941	472.598

Balance pr. 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		15.318	190.443
Foreslået udbytte for regnskabsåret		60.000	0
Egenkapital		<u>125.318</u>	<u>240.443</u>
Hensættelse til udskudt skat		2.079	2.939
Hensatte forpligtelser i alt		<u>2.079</u>	<u>2.939</u>
Andre kreditinstitutter		38.600	73.215
Langfristede gældsforpligtelser	8	<u>38.600</u>	<u>73.215</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	34.775	31.275
Leverandører af varer og tjenesteydelser		35.723	27.232
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		10.880	0
Selskabsskat		7.502	55.264
Anden gæld		120.064	42.230
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>208.944</u>	<u>156.001</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>247.544</u>	<u>229.216</u>
Passiver i alt		<u>374.941</u>	<u>472.598</u>
Eventualforpligtelser	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	Foreslået ekstraordinært udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	190.443	0	0	240.443
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-136.000	-136.000
Årets resultat	0	-175.125	60.000	136.000	20.875
Egenkapital 31. december 2020	50.000	15.318	60.000	0	125.318

Noter

	2020	2019
	kr.	kr.
1 Andre driftsindtægter		
Omkostningskompensation	53.536	0
Omsætningskompensation	152.000	0
	205.536	0
<p>Selskabet har modtaget omkostnings og omsætningskompensation i foråret 2020 og igen i perioden 1.11.2020-28.2.2021. I sidste nævnte kompensationsperiode, er kompensationen periodiseret.</p>		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	531.000	260.000
Andre personaleomkostninger	375	2.750
	531.375	262.750
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	17.677	3.602
	17.677	3.602
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	5.132	15.400
	5.132	15.400
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	7.502	55.264
Årets udskudte skat	-860	2.939
	6.642	58.203

Noter

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2020	169.000
Tilgang i årets løb	17.711
Kostpris 31. december 2020	186.711
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	5.000
Årets afskrivninger	45.571
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	50.571
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	136.140

	2020 <small>kr.</small>	2019 <small>kr.</small>
7 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	111.727
Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen		
Direktion		
Udestående gæld	0	111.727
Lån tilbagebetalt i året	136.000	0
Rentefod (%)	10,05%	0,00%

8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2020	Gæld 31. december 2020	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Andre kreditinstitutter	104.490	73.375	34.775	0
	104.490	73.375	34.775	0

Noter

9 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i selskabets driftsmidler, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2020 udgør t.kr. 136.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Davar Fathullah

Som Direktør
På vegne af DF Personbefordring ApS
PID: 9208-2002-2-240787578297
Tidspunkt for underskrift: 29-06-2021 kl.: 13:53:33
Underskrevet med NemID

NEM ID

Henrik Sørensen

Som Revisor
På vegne af Leif Mikkelsen & Partnere A/S
RID: 19299236
Tidspunkt for underskrift: 29-06-2021 kl.: 13:57:11
Underskrevet med NemID

NEM ID

Davar Fathullah

Som Dirigent
På vegne af DF Personbefordring ApS
PID: 9208-2002-2-240787578297
Tidspunkt for underskrift: 29-06-2021 kl.: 13:59:28
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: fat3b7d0JMT242613317