

Ryvangs Allè 18
2100 København Ø

T +45 33 15 07 77

www.teamrevision.dk
info@teamrevision.dk

CVR. nr. 29 42 39 89

Danske Bank
Reg.: 3001
Konto: 3001792865

AB COPENHAGEN PARTYBUS APS

**Kanalholmen 1
2650 Hvidovre
Cvr.nr.: 40 19 81 80**

(3. regnskabsår)

Årsrapport

1. januar 2021 - 31. december 2021

Godkendt på selskabets generalforsamling den

30. juni 2022

Dirigent:

Jannie Agerbak

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	
Resultatopgørelse 1. januar 2021 - 31. december 2021	6-8
Balance pr. 31. december 2021	9
Noter	10-11 12-13

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

AB Copenhagen Partybus ApS
Kanalholmen 1
2650 Hvidovre
Hjemstedskommune: Hvidovre
Cvr.nr.: 40 19 81 80

Direktion

Jannie Agerbak

Revision

TEAM REVISION
Registreret revisionsanpartsselskab FSR
Ryvangs Alle 18, 2100 København Ø

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 for AB Copenhagen Partybus 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 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 30. juni 2022

Direktion

Jannie Agerbak

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i AB Copenhagen Partybus ApS

Vi har opstillet årsrapporten for AB Copenhagen Partybus ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 30. juni 2022

TEAM REVISION

Registreret revisionsanpartsselskab FSR
Ryvangs Alle 18, 2100 København Ø
Cvr.nr.: 29 42 39 89

Anders Chr. Gejlager
Registreret revisor
MNE-nr.: mne5764

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i drift og formidling af buskørsel og transportydelser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat	kr.	-390.237
Balance pr. 31. december 2021	kr.	1.884.649
Egenkapital pr. 31. december 2021	kr.	-1.077.155

Årets resultat er væsentligt påvirket negativt som følge af covid19-situationen.

Selskabet har tabt egenkapitalen. Egenkapitalen forventes helt eller delvist retableret i nær fremtid. Selskabets ledelse er opmærksom på Selskabsloven § 119 omhandlende kapitaltab.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventet udvikling

Direktionen forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2022.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsregnskabet for AB Copenhagen Partybus ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabsloven §32, stk. 1, er visse omkostninger sammendraget i posten Bruttofortjeneste. Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af omsætning, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

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

Personaleomkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

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 mv.

Skat af årets resultat

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

Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Småanskaffelser og software udgiftsføres i.h.t. de skattemæssige regler.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

I finansielle forpligtelser indregnes den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris som i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR 2021 - 31. DECEMBER 2021

Note	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> tkr.
BRUTTOFORTJENESTE	759.260	-1
2 Personaleomkostninger	575.879	206
3 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>548.665</u>	<u>514</u>
DRIFTSRESULTAT	-365.284	-721
4 Andre finansielle indtægter	57.336	55
5 Øvrige finansielle omkostninger	<u>190.901</u>	<u>153</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-498.849	-819
6 Skat af årets resultat	<u>-108.612</u>	<u>-180</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-390.237</u>	<u>-639</u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til næste år	<u>-390.237</u>	<u>-639</u>
Disponeret i alt	<u>-390.237</u>	<u>-639</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021

Note	2021 kr.	2020 tkr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
7 <i>Immaterielle anlægsaktiver</i>		
Goodwill	20.000	30
<i>Immaterielle anlægsaktiver i alt</i>	20.000	30
8 <i>Materielle anlægsaktiver</i>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.168.441	1.662
<i>Materielle anlægsaktiver i alt</i>	1.168.441	1.662
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.188.441	1.692
OMSÆTNINGSAKTIVER		
<i>Tilgodehavender</i>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	91.288	45
Andre tilgodehavender	0	126
Skatteaktiv	4.897	0
<i>Tilgodehavender i alt</i>	96.185	171
<i>Likvide beholdninger</i>	600.023	241
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	696.208	412
AKTIVER I ALT	1.884.649	2.104

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021

Note	2021 kr.	2020 tkr.
PASSIVER		
9 EGENKAPITAL		
10 Anpartskapital	50.000	50
Overførte resultater	-1.127.155	-737
EGENKAPITAL I ALT	-1.077.155	-687
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	0	27
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	0	27
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Langfristet gældsforpligtelser i alt	0	0
Kortfristet gældsforpligtelser		
Leverandører af vare og tjenesteydelser	70.605	21
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.751.508	2.568
Anden gæld	139.691	175
Kortfristet gældsforpligtelser i alt	2.961.804	2.764
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	2.961.804	2.764
PASSIVER I ALT	1.884.649	2.104
1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)		
11 Eventualposter		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> tkr.
1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)		
Selskabet har tabt egenkapitalen grundet årets års underskud. Den fortsatte drift er derfor betinget af fremtidig indtjening.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	568.815	201
Pensioner	0	3
Andre omkostninger til social sikring	7.064	2
Personaleomkostninger i alt	<u>575.879</u>	<u>206</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>2</u>	<u>1</u>
3 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning, goodwill	10.000	10
Afskrivning Busser	538.665	504
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>548.665</u>	<u>514</u>
4 Andre finansielle indtægter		
Renteindtægt, tilknyttede virksomheder	57.336	55
Andre finansielle indtægter i alt	<u>57.336</u>	<u>55</u>
5 Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteudgifter	16.739	5
Renteudgift, tilknyttede virksomheder	174.162	148
Andre finansielle indtægter i alt	<u>190.901</u>	<u>153</u>
6 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-76.459	-181
Regulering eventualskat	-32.153	1
Skat af årets resultat i alt	<u>-108.612</u>	<u>-180</u>
Betalt skat i året	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTER

	2021	2020
	kr.	tkr.
7 Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill		
Anskaffelsessum primo	50.000	50
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	50.000	50
Afskrivninger primo	20.000	10
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivninger	10.000	10
Afskrivninger ultimo	30.000	20
Bogført værdi ultimo	20.000	30
8 Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	2.655.828	2.450
Tilgang	45.000	206
Afgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	2.700.828	2.656
Afskrivninger primo	993.722	490
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivninger	538.665	504
Afskrivninger ultimo	1.532.387	994
Bogført værdi ultimo	1.168.441	1.662

NOTER

				<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> tkr.
9 EGENKAPITAL	<u>Primo</u>	<u>Tilgang</u>	<u>Resultat- fordeling</u>	<u>Ultimo</u>	
Anpartskapital	50.000		0	50.000	50
Overførte resultater	-736.918	0	-390.237	-1.127.155	-737
	<u>-686.918</u>	<u>0</u>	<u>-390.237</u>	<u>-1.077.155</u>	<u>-687</u>

10 Anpartskapital

Anpartskapitalen fordeles således :

Anparter 50 stk. á nom. 1.000 kr.

50.000	50
--------	----

Anpartskapital ultimo

<u>50.000</u>	<u>50</u>
----------------------	------------------

11 Eventualposter

Selskabets leasingforpligtelser udgør pr. 31/12 2021 t.kr. 1.501.

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabskatter.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Af likvide beholdninger t.kr. 600 har selskabet deponeret tkr. 190, som sikkerhed overfor Trafikstyrelsen for køretilladelser samt deponeret tkr. 40 som sikkerhed overfor Sydleasing A/S for leasingkontrakter.