



# **Kalø Taxi Aps**

Molsvej 58, 8410 Rønde

**CVR-nr. 40 37 87 66**

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. september 2020.

---

Inger Terkildsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Kalø Taxi Aps.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 7. september 2020

**Direktion**

Inger Terkildsen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapitalejeren i Kalø Taxi Aps**

Vi har opstillet årsregnskabet for Kalø Taxi Aps for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 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 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.

Hadsund, den 7. september 2020

### **Kvist & Jensen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 36 71 77 85

Anders Flensted Nielsen

statsautoriseret revisor  
mne31397

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Kalø Taxi Aps  
Molsvej 58  
8410 Rønde

CVR-nr.: 40 37 87 66  
Hjemsted: Syddjurs  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Inger Terkildsen

**Revisor**

Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Ringvejen 8  
9560 Hadsund

**Modervirksomhed**

Kalø Taxi Holding ApS

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af drift af virksomhed med personbefordring og dermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 6.472 t.kr. Det ordinære resultat efter skat udgør 363 t.kr.. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	<u>2019</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>6.472.223</b>
1 Personaleomkostninger	-5.421.537
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-579.247
<b>Driftsresultat</b>	<b>471.439</b>
Øvrige finansielle omkostninger	-2.450
<b>Resultat før skat</b>	<b>468.989</b>
Skat af årets resultat	-105.765
<b>Årets resultat</b>	<b>363.224</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>	
Overføres til overført resultat	363.224
<b>Disponeret i alt</b>	<b>363.224</b>

**Balance**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>31/12 2019</u>	<u>1/1 2019</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.279.642	1.795.882
Materielle anlægsaktiver i alt	1.279.642	1.795.882
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.279.642</b>	<b>1.795.882</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.477.922	920.406
Andre tilgodehavender	2.188.900	0
Tilgodehavender i alt	3.666.822	920.406
Likvide beholdninger	2.506.602	4.152.406
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>6.173.424</b>	<b>5.072.812</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>7.453.066</b>	<b>6.868.694</b>



**Balance**

<b>Passiver</b>		
Note	<u>31/12 2019</u>	<u>1/1 2019</u>
<b>Egenkapital</b>		
3 Virksomhedskapital	50.000	50.000
4 Overført resultat	<u>6.671.614</u>	<u>6.308.389</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>6.721.614</u></b>	<b><u>6.358.389</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	<u>98.707</u>	<u>165.202</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>98.707</u></b>	<b><u>165.202</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	90.000	0
Selskabsskat	172.260	0
Anden gæld	<u>370.485</u>	<u>345.103</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>632.745</u>	<u>345.103</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>632.745</u></b>	<b><u>345.103</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>7.453.066</u></b>	<b><u>6.868.694</u></b>

**5 Eventualposter**

**Noter**

	<u>2019</u>	
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager		5.303.965
Pensioner		27.600
Andre omkostninger til social sikring		39.760
Personaleomkostninger i øvrigt		<u>50.212</u>
		<b><u>5.421.537</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere		<u>12</u>
	<u>31/12 2019</u>	<u>1/1 2019</u>
<b>2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. januar 2019	1.795.889	1.795.882
Tilgang i årets løb	378.000	0
Afgang i årets løb	<u>-534.901</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 31. december 2019</b>	<b><u>1.638.988</u></b>	<b><u>1.795.882</u></b>
Årets afskrivninger	<u>-359.346</u>	<u>0</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2019</b>	<b><u>-359.346</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019</b>	<b><u>1.279.642</u></b>	<b><u>1.795.882</u></b>
<b>3. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2019	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>50.000</u></b>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2019	6.308.390	6.308.389
Årets overførte overskud eller underskud	<u>363.224</u>	<u>0</u>
	<b><u>6.671.614</u></b>	<b><u>6.308.389</u></b>

## Noter

---

### 5. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 6 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 13 måneder og en samlet restleasingydelse på 85 t.kr.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Kalø Taxi Holding ApS, CVR-nr. 40399437 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Kalø Taxi Aps er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten aflægges i danske kroner. Årsrapporten omfatter selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, og leasingomkostninger.

#### 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 samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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 af- og nedskrivninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Kalø Taxi Aps solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Udskudt skat er skatten af alle 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 på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### **Gældsforpligtelser**

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