

---

# **SØLLERØD TRAFIKSKOLE ApS**

**CVR-nr.: 29533830**

Holte Midtpunkt 23  
2840 Holte

Årsrapport  
1. oktober 2022 - 30. september 2023

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**16/04/2024**

---

**Ali Omar Ahmed**  
**Dirigent**

---



**Indhold**

**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

**Påtegninger**

Ledespåtegning

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

## Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** SØLLERØD TRAFIKSKOLE ApS  
Holte Midtpunkt 23  
2840 Holte  
e-mailadresse: taranali@hotmail.com  
CVR-nr.: 29533830  
Regnskabsår: 01/10/2022 - 30/09/2023

## Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.22 - 30.09.23 for Søllerød Trafikskole ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.23 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.22 - 30.09.23.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Holte, den 16/04/2024

**Direktion**

Asim Rashid

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af køreskoledrift.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 01.10.22 - 30.09.23 udviser et resultat på DKK -558.826 mod DKK -94.317 for perioden 01.10.21 - 30.09.22. Ledelsen anser årets resultat som utilfredsstillende.

Balancen viser en egenkapital på DKK -299.837.

## Væsentlig usikkerhed om fortsat drift

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen og selskabets ledelse forventer kapitalforholdene reetableret via fremtidig indtjening.

Selskabets fortsatte drift er betinget at selskabets nuværende kreditfaciliteter opretholdes. Selskabets ledelse arbejder på at fremskaffe yderligere likviditet.

Ledelsen forventer at selskabets nuværende kreditfaciliteter opretholdes.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## **GENERELT**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

### **Generelt om indregning og måling**

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

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

## **RESULTATOPGØRELSE**

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

### **Nettoomsætning**

Indtægter fra salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med levering af tjenesteydelserne (leveringsmetoden). Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand samt med fradrag af rabatter.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter årets forbrug af råvarer og hjælpematerialer med tillæg af eventuelle forskydninger i lagerbeholdningen, herunder evt. svind.

Under omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indregnes tillige nedskrivninger på lagerbeholdninger af råvarer og hjælpematerialer i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og reklame, administration, lokaler og tab på debitorer i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

### **Af- og nedskrivninger**

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Brugsti 5 år. Restværdiprocent 0-15

Afskrivningsgrundlaget er aktivets kostpris fratrukket forventet restværdi ved afsluttet brugstid. Afskrivningsgrundlaget reduceres endvidere med eventuelle nedskrivninger. Brugstiden og restværdien fastsættes, når aktivet er klar til brug, og revurderes årligt.

Nedskrivninger af materielle anlægsaktiver foretages efter anvendt regnskabspraksis omtalt i afsnittet "Nedskrivning af anlægsaktiver".

### **Andre finansielle poster**

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger m.v.

### **Skat af årets resultat**

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

## **BALANCE**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver omfatter andre anlæg, driftsmateriel og inventar.

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil aktivet er klar til brug. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært baseret på brugstider og restværdier, som fremgår af afsnittet "Af- og nedskrivninger".

Gevinster eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem en eventuel salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet fratrukket eventuelle omkostninger til bortskaffelse.

### **Nedskrivning af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis selskabets realiserede afkast af et aktiv eller en gruppe af aktiver er lavere end forventet, anses dette som en indikation på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver.

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Deposita, der er indregnet under aktiver, omfatter betalte deposita til udlejer vedrørende selskabets indgåede lejeaftaler.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

#### **Aktuelle og udskudte skatter**

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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**

Kortfristede finansielle gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi. Øvrige kortfristede gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indbetalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

## Resultatopgørelse 1. okt. 2022 - 30. sep. 2023

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b>		<b>755.331</b>	<b>766.321</b>
Personaleomkostninger	1	-1.163.806	-845.673
Lønninger			-828.209
Andre omkostninger til social sikring			-17.464
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-74.659	-49.110
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>-483.134</b>	<b>-128.462</b>
Andre finansielle indtægter		0	11.000
Øvrige finansielle omkostninger		-18.421	-6.560
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-501.555</b>	<b>-124.022</b>
Skat af årets resultat	2	-57.271	29.705
<b>Årets resultat</b>		<b>-558.826</b>	<b>-94.317</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-558.826	-94.317
<b>I alt</b>		<b>-558.826</b>	<b>-94.317</b>

## Balance 30. september 2023

### Aktiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		321.051	395.709
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>3</b>	<b>321.051</b>	<b>395.709</b>
Deposita		60.378	60.378
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>4</b>	<b>60.378</b>	<b>60.378</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>381.429</b>	<b>456.087</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	4.840
Udskudte skatteaktiver		0	57.271
Tilgodehavende skat		8.032	75.421
Andre tilgodehavender		221.000	281.000
Periodeafgrænsningsposter		0	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>229.032</b>	<b>418.532</b>
Likvide beholdninger		19.845	77.632
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>248.877</b>	<b>496.164</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>630.306</b>	<b>952.251</b>

## Balance 30. september 2023

### Passiver

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-424.837	133.989
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>-299.837</b>	<b>258.989</b>
Gæld til banker		265.861	329.630
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.380	
Skyldig selskabsskat		0	37.576
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		636.761	
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse			18.514
Periodeafgrænsningsposter		16.141	
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>930.143</b>	<b>693.262</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>930.143</b>	<b>693.262</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>630.306</b>	<b>952.251</b>

## Noter

### 1. Personaleomkostninger

	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Løn og gager	1.132.188	828.209
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	31.618	17.464
	<u>1.163.806</u>	<u>845.673</u>

### 2. Skat af årets resultat

	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	57.271	-29.705
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>57.271</u>	<u>-29.705</u>

### 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	444.819
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>444.819</b></u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<u><b>0</b></u>
Af- og nedskrivning primo	-49.109
Årets afskrivning	-74.659
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<u><b>-123.768</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>321.051</b></u>

#### 4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Finansielle anlægsaktiver	
	kr.	kr.
Kostpris primo		60.378
Tilgang		0
Afgang		0
<b>Kostpris ultimo</b>		<b>60.378</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b>60.378</b>

#### 5. Oplysning om eventualforpligtelser

##### Andre eventualforpligtelser

Selskabet har en husleje-forpligtelse med en opsigelsesvarsel på 3 måneder. Der er samlet en forpligtelse på t.kr. 40.

#### 6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

**2022/23**

3