

Annette Mai Taxi ApS

c/o Annette Mai, Furesøvej 141, 2830 Virum

CVR-nr. 39 67 89 26

Årsrapport

1. januar - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. juni 2022.



Annette Mai
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Annette Mai 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 21. juni 2022

Direktion

Annette Mai

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Annette Mai Taxi ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Annette Mai Taxi ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

København, den 21. juni 2022

Redmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Rasmus Sværke

statsautoriseret revisor
mne42871

Selskabsoplysninger

Selskabet	Annette Mai Taxi ApS c/o Annette Mai Furesøvej 141 2830 Virum CVR-nr.: 39 67 89 26 Stiftet: 27. juni 2018 Hjemsted: Virum Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Annette Mai
Revisor	Redmark Godkendt Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 76 2000 Frederiksberg
Modervirksomhed	LilleMai Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med taxikørsel og hermed forbundet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.222.650 kr. mod 976.620 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 73.080 kr. mod -286.796 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har i 2021 modtaget kompensation som følge af covid-19 pandemien.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste	1.222.650	976.620
2 Personaleomkostninger	-1.028.432	-1.047.005
3 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-102.260	-272.494
Driftsresultat	91.958	-342.879
Andre finansielle indtægter	4.744	0
Øvrige finansielle omkostninger	-3.018	-106
Resultat før skat	93.684	-342.985
4 Skat af årets resultat	-20.604	56.189
Årets resultat	73.080	-286.796
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	73.080	0
Disponeret fra overført resultat	0	-286.796
Disponeret i alt	73.080	-286.796

Balance 31. december

Aktiver		2021	2020
Note		kr.	kr.
Anlægsaktiver			
5	Goodwill	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	0
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	92.660	212.700
	Materielle anlægsaktiver i alt	92.660	212.700
	Anlægsaktiver i alt	92.660	212.700
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	34.231	18.486
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	230.331	248.792
	Andre tilgodehavender	880.925	617.843
	Tilgodehavender i alt	1.145.487	885.121
	Likvide beholdninger	36.003	21.179
	Omsætningsaktiver i alt	1.181.490	906.300
	Aktiver i alt	1.274.150	1.119.000

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		2021 kr.	2020 kr.
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	889.333	816.253
	Egenkapital i alt	939.333	866.253
Hensatte forpligtelser			
7	Hensættelser til udskudt skat	5.145	18.245
	Hensatte forpligtelser i alt	5.145	18.245
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.000	20.000
	Selskabsskat	33.704	0
	Anden gæld	275.968	214.502
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	329.672	234.502
	Gældsforpligtelser i alt	329.672	234.502
	Passiver i alt	1.274.150	1.119.000
1	Særlige poster		
8	Eventualposter		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar 2021	50.000	816.253	866.253
Årets overførte overskud eller underskud	0	73.080	73.080
	50.000	889.333	939.333

Noter

1. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter.

I bruttofortjeneste indgår andre driftsindtægter på samlet 657.852 kr. fordelt med 595.402 kr. modtaget fra kompensationsordninger i forbindelse med covid-19 og 62.450 kr. vedrørende øvrige indtægter.

	2021 kr.	2020 kr.
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.010.588	1.020.266
Andre omkostninger til social sikring	17.844	26.739
	1.028.432	1.047.005
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	3	4
3. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på goodwill	0	108.354
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	53.000	73.270
Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver	49.260	90.870
	102.260	272.494
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	33.704	0
Årets regulering af udskudt skat	-13.100	-56.189
	20.604	-56.189

Noter

5. Goodwill

Kostpris 1. januar 2021	325.000	325.000
Kostpris 31. december 2021	325.000	325.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	-325.000	-216.646
Årets afskrivninger	0	-108.354
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	-325.000	-325.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	0	0

6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris 1. januar 2021	432.600	634.050
Afgang i årets løb	-167.600	-201.450
Kostpris 31. december 2021	265.000	432.600
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	-219.900	-227.210
Årets afskrivninger	-53.000	-73.270
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	100.560	80.580
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	-172.340	-219.900
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	92.660	212.700

7. Hensættelser til udskudt skat

Hensættelser til udskudt skat 1. januar 2021	18.245	74.434
Udskudt skat af årets resultat	-13.100	-56.189
	5.145	18.245

8. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med LilleMai Holding ApS, CVR-nr. 39679086 som administrationsselskab 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.

Noter

8. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Annette Mai 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 er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 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 vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter 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. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger omfatter omkostninger til drift af taxa.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket 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 indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

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).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

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 revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 brugstider:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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 og for betalte acon-toskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Annette Mai Taxi ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.