

Drift-Service IVS

Herlev Hovedgade 82
2730 Herlev

CVR.nr.: 35 63 61 37

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Regnskabsperiode: 1/7 2015 - 30/6 2016

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
30. november 2016

~~Jesper Mortensen~~
Dirigent

Peter Mortensen

Opstillet uden revision eller review

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Arsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/7 2015 - 30/6 2016	10.
Balance pr. 30/6 2016	11.
Noter	13.

Selskabsoplysninger

Selskab

Drift-Service IVS
Herlev Hovedgade 82
2730 Herlev

CVR.nr.: 35 63 61 37

Hjemstedskommune: Herlev

E-mail: pm@drift-service.dk

Regnskabsperiode: 1/7 2015 - 30/6 2016

Stiftelsesdato: 2/1 2014

Direktion

Jesper Gottschalck Nielsen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for

Drift-Service IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/6 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2015 - 30/6 2016.

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

Selskabet har fravalgt revisionen for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Selskabet har også fravalgt revision for det efterfølgende år, da man fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 14. november 2016

Direktion

.....
Jesper Gottschalck Nielsen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive transportvirksomhed med transport af mindre gods, samt anden service i forbindelse hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

For det kommende år forventes en positiv udvikling i såvel omsætning som resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste 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.

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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris på under 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i an-

Anvendt regnskabspraksis

skaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsmkostninger.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5 år
--	------

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

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

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Selskabsskat

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den

Anvendt regnskabspraksis

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 netto-skatteaktiver 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

Prioritetsgæld måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1/7 2015 - 30/6 2016

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u> (18 mdr.)
BRUTTOFORTJENESTE	526.578	1.282.066
1 Personaleomkostninger	-525.922	-1.227.840
2 Af- og nedskrivninger	-8.643	-7.824
Andre driftsomkostninger	-28.276	-74.150
DRIFTSRESULTAT	-36.263	-27.748
Andre finansielle indtægter	0	1.286
Finansielle omkostninger	-7.538	-11.152
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-43.801	-37.614
3 Skat af årets resultat	-4.828	-11.154
ÅRETS RESULTAT	-48.629	-48.768
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-48.629	-48.768
I ALT	-48.629	-48.768

Balance pr. 30/6 2016
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u> (18 mdr.)
2		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	40.757	98.776
Materielle anlægsaktiver i alt	40.757	98.776
Andre tilgodehavender, som er anlægsaktiver	15.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	15.000	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT	55.757	98.776
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	37.079	3.863
Andre tilgodehavender	8.360	74.156
Kortfristede tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	875	0
3		
Udskudte skatteaktiver	3.265	0
Tilgodehavender i alt	49.579	78.019
Likvide beholdninger	33.322	50.607
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	82.901	128.626
AKTIVER I ALT	138.658	227.402

Balance pr. 30/6 2016
Passiver

<u>Note</u>		<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u> (18 mdr.)
4	Virksomhedskapital	10.000	10.000
5	Overført resultat	-97.397	-48.768
	EGENKAPITAL I ALT	-87.397	-38.768
3	Udskudt skat	0	-8.093
	Hensatte forpligtelser i alt	0	-8.093
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	72.455	43.985
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	47.434	-29.523
3	Selskabsskat	19.247	19.247
	Anden gæld	86.919	240.554
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	226.055	274.263
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	226.055	274.263
	PASSIVER I ALT	138.658	227.402

NOTER

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u> (18 mdr.)
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal ansatte i regnskabsåret	<u>3</u>	<u>3</u>
Gager og lønninger	464.883	1.130.812
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	15.696	40.625
Øvrige personalemkostninger	<u>45.343</u>	<u>56.403</u>
	525.922	1.227.840
Note 2 - Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	106.600	0
Tilgang i året	79.400	299.800
Afgang i året	<u>-136.600</u>	<u>-193.200</u>
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>49.400</u>	<u>106.600</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	7.824	0
Afskrivninger vedr. afgang	-7.824	0
Årets afskrivninger	<u>8.643</u>	<u>7.824</u>
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>8.643</u>	<u>7.824</u>
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	40.757	98.776
Afskrivninger:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>8.643</u>	<u>7.824</u>
Afskrivninger i alt	8.643	7.824
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	19.247
Regulering af udskudt skat	<u>4.828</u>	<u>-8.093</u>
	4.828	11.154
Skyldig skat for året		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	19.247
Betalt ordinær acontoskat	<u>0</u>	<u>0</u>
Restskat	<u>0</u>	<u>19.247</u>
Skyldig skat for dette år i alt	0	19.247

NOTER

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u> (18 mdr.)
Selskabsskatter inkl. tidligere år		
Skyldig skat for dette år	0	-19.247
Skyldige selskabsskatter tidligere år	<u>-19.247</u>	<u>0</u>
Skyldige selskabsskatter i alt	<u>-19.247</u>	<u>-19.247</u>
Note 4 - Selskabskapital		
<hr/>		
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.		
Note 5 - Overført resultat		
<hr/>		
Overført resultat primo	-48.768	0
Årets resultat	<u>-48.629</u>	<u>-48.768</u>
	<u>-97.397</u>	<u>-48.768</u>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Jesper Gottschalck Nielsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-325535726583

IP: 185.118.249.7

2016-12-15 19:48:08Z

NEM ID 

Peter Mortensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-571952104984

IP: 87.58.226.206

2016-12-15 19:56:01Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 55DUX-MEP7A-5I7LK-HX85O-1LAJ0-01NXB

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>