

DK Ambulancetjeneste ApS

**Hvidovrevej 15A
2610 Rødovre
Rødovre**

CVR-nr. 31 36 89 52

Årsrapport for 2016/17

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 9. oktober 2017

Jan Kaae Møllegaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	9
Balance pr. 30. juni 2017	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for DK Ambulancetjeneste ApS.

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. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017/18 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 9. oktober 2017

Direktion

Jan Kaae Møllegaard
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

DK Ambulancetjeneste ApS
Hvidovrevej 15A
2610 Rødovre
Rødovre

CVR-nr.: 31 36 89 52
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Hjemsted: Rødovre

Direktion

Jan Kaae Møllegaard, direktør

Pengeinstitut

Nykredit

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed indenfor ambulancetjeneste og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 164.999, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 1.713.667.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DK Ambulancetjeneste ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Selskabets ledelse har valgt at ændre regnskabspraksis for selskabets ejendomme. Ejendommene indregnes til dagsværdi, hvor de tidligere blev indregnet til kostpris. Praksisændringen foretages for at opnå et mere retvisende billede.

Den akkumulerede virkning af praksisændringerne udgør pr. 30. juni 2017:

For 2016/17 er årets resultat efter skat uændret, mens egenkapitalen pr. 30. juni 2017 er forøget med t.kr. 1.748.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Ejendomsomkostninger

Omkostninger til drift og vedligeholdelse af ejendomme, herunder forsikringer, skatter, afgifter, serviceabonnementer, renholdelse og ejendomsservice. Beløb til vedligeholdelse, som opkræves over huslejen, omkostningsføres i resultatopgørelsen og indregnes som en hensat forpligtelse.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiregulering af investeringsejendomme

Værdiregulering af investeringsejendomme indeholder årets ændring i dagsværdien af investeringsejendomme og tilhørende gæld.

Finansielle indtægter og omkostninger

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, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Investeringsjendomme

Investeringsjendomme udgør investeringer i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og/eller kapitalgevinst ved videresalg.

Investeringsjendomme måles ved anskaffelse til kostpris omfattende anskaffelsespris inkl. købsomkostninger.

Efter første indregning måles investeringsejendomme til dagsværdi. Værdireguleringer af investeringsejendomme indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

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 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 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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt 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 amortisering 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 nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.661.212	1.623.770
Personaleomkostninger	1	<u>-1.947.821</u>	<u>-1.529.264</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		713.391	94.506
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-284.004</u>	<u>-295.757</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		429.387	-201.251
Resultat før finansielle poster		429.387	-201.251
Finansielle indtægter	2	1.338	3.349
Finansielle omkostninger	3	<u>-173.764</u>	<u>-201.005</u>
Resultat før skat		256.961	-398.907
Skat af årets resultat	4	<u>-91.962</u>	<u>84.519</u>
Årets resultat		<u>164.999</u>	<u>-314.388</u>
Overført resultat		<u>164.999</u>	<u>-314.388</u>
		<u>164.999</u>	<u>-314.388</u>

Balance pr. 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Aktiver			
Investeringsjendomme	5	6.500.000	4.258.042
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	<u>407.369</u>	<u>555.373</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>6.907.369</u>	<u>4.813.415</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>6.907.369</u>	<u>4.813.415</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		114.875	139.115
Andre tilgodehavender		5.932	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	241
Udskudt skatteaktiv	8	0	43.958
Periodeafgrænsningsposter		<u>47.906</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>168.713</u>	<u>183.314</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>168.713</u>	<u>183.314</u>
Aktiver i alt		<u>7.076.082</u>	<u>4.996.729</u>

Balance pr. 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for dagsværdi på investeringsaktiver (frie reserver fra 2008)		1.748.496	0
Overført resultat		-159.829	-324.828
Egenkapital	7	<u>1.713.667</u>	<u>-199.828</u>
Hensættelse til udskudt skat	8	455.692	0
Hensatte forpligtelser i alt		<u>455.692</u>	<u>0</u>
Gæld til realkreditinstitutter		3.661.310	3.882.448
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>3.661.310</u>	<u>3.882.448</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	220.655	220.172
Banker		630.416	704.597
Leverandører af varer og tjenesteydelser		56.719	65.387
Selskabsskat		47.589	6.855
Anden gæld		174.034	201.098
Deposita		116.000	116.000
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.245.413</u>	<u>1.314.109</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.906.723</u>	<u>5.196.557</u>
Passiver i alt		<u>7.076.082</u>	<u>4.996.729</u>
Leje og leasingforpligtelser	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Noter

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.744.939	1.362.340
Pensioner	59.368	83.300
Andre omkostninger til social sikring	23.641	20.533
Andre personaleomkostninger	<u>119.873</u>	<u>63.091</u>
	<u>1.947.821</u>	<u>1.529.264</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>3</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>1.338</u>	<u>3.349</u>
	<u>1.338</u>	<u>3.349</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	172.199	201.005
Rentetillæg selskabsskat	<u>1.565</u>	<u>0</u>
	<u>173.764</u>	<u>201.005</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	46.024	0
Årets udskudte skat	<u>45.938</u>	<u>-84.519</u>
	<u>91.962</u>	<u>-84.519</u>

Noter

5 Aktiver der måles til dagsværdi

	<u>Investerings- ejendomme</u>
Kostpris 1. juli 2016	4.397.920
Tilgang i årets løb	<u>39.750</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>4.437.670</u>
Værdireguleringer 1. juli 2016	-139.878
Årets værdireguleringer	<u>2.202.208</u>
Værdireguleringer 30. juni 2017	<u>2.062.330</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u><u>6.500.000</u></u>

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2016	1.072.143
Tilgang i årets løb	216.000
Afgang i årets løb	<u>-574.070</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>714.073</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	516.770
Årets afskrivninger	114.004
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-324.070</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>306.704</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u><u>407.369</u></u>

Noter

7 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for dagsværdi på investerings- aktiver (frie reserver fra 2008)	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2016	125.000	0	-324.828	-199.828
Opskrivning ejendom til dagsværdi	0	2.202.208	0	2.202.208
Årets resultat	0	0	164.999	164.999
Skat af egenkapitalbevægelser	0	-453.712	0	-453.712
Egenkapital 30. juni 2017	125.000	1.748.496	-159.829	1.713.667

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
8 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2016	-43.958	0
Hensat i året	<u>499.650</u>	<u>0</u>
Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2017	<u><u>455.692</u></u>	<u><u>0</u></u>
Materielle anlægsaktiver	455.692	0
Skattemæssigt underskud	0	-43.958
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>0</u>	<u>43.958</u>
	<u><u>455.692</u></u>	<u><u>0</u></u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	<u>0</u>	<u>43.958</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u><u>0</u></u>	<u><u>43.958</u></u>

Noter

9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2016	Gæld 30. juni 2017	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	4.102.620	3.881.965	220.655	2.999.345
	4.102.620	3.881.965	220.655	2.999.345

10 Leje og leasingforpligtelser

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Leje og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing		
Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	67.092	58.092
Mellem 1 og 5 år	197.844	174.276
	264.936	232.368

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2017 udgør t.kr. 6.500.

Nykredit Bank har ejerpantebrev på t.kr. 2.000 i selskabets ejendom.

Selskabet har stillet virksomhedspant på t.kr. 500 til Nykredit Bank