

# **A-TRAFIK ApS**

Bådehavnsgade 22  
2450 København SV

CVR.nr.: 35 39 99 09

## **ÅRSRAPPORT 2016**

Regnskabsperiode: 1/1 2016 - 31/12 2016

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
21. marts 2017

---

Abdelmajid Azghri  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>SIDE</u></b>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/1 2016 - 31/12 2016	10.
Balance pr. 31/12 2016	11.
Noter	13.

## Selskabsoplysninger

### Selskab

A-TRAFIK ApS  
Bådehavngade 22  
2450 København SV

CVR.nr.: 35 39 99 09

Hjemstedskommune: København

Telefon: 50 54 30 78  
E-mail: info@atrafik.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2016 - 31/12 2016

Stiftelsesdato: 9/7 2013

### Bankforbindelse:

Arbejdernes Landsbank  
Filialen på Bispebjerg  
Frederiksborgvej 98  
2400 København NV.

### Direktion

Abdelmajid Azghri

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for

A-TRAFIK 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. 31/12 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2016 - 31/12 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.

København, den 20. marts 2017

### Direktion

.....  
Abdelmajid Azghri

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

er at udøve virksomhed med Sygetransport og Service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

For det kommende år forventes et positivt 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 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 sundhedsydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årest udgang. Nettoomsætningen indregnes 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.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

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

### 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 nettorealisationsværdi 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.

## Anvendt regnskabspraksis

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 anskaffelsesåret.

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

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.

Finansielt leasede aktiver måles på det tidspunkt, hvor kontrakten indgås, til laveste værdi af dagsværdien af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Aktiverne indregnes med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi af kostpris</b>
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Finansielt leasede aktiver	5 år	0 %

### Finansiell leasing

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente som diskonteringsfaktor eller virksomhedens alternative lånerente, som en tilnærmet værdi. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver, jf. ovenfor.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

### Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på en vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes som tilgodehavender.



## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender

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

### 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 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 nettorealiseringsværdi.

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

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1/1 2016 - 31/12 2016

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>1.278.027</b>	<b>1.513.323</b>
1 Personaleomkostninger	-956.460	-627.577
2 Af- og nedskrivninger	-294.986	-381.604
Andre driftsomkostninger	-254.159	-47.838
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-227.578</b>	<b>456.304</b>
Andre finansielle indtægter	41	6
Finansielle omkostninger	-18.909	-29.470
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-246.446</b>	<b>426.840</b>
3 Skat af årets resultat	-139.986	-92.383
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-386.432</b>	<b>334.457</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	-386.432	334.457
<b>I ALT</b>	<b>-386.432</b>	<b>334.457</b>

**Balance pr. 31/12 2016**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt leasingaktiver	1.087.467	1.678.481
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.087.467</b>	<b>1.678.481</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>1.087.467</b>	<b>1.678.481</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6.601	0
Igangværende arbejder for fremmed regning	288.382	702.909
Andre tilgodehavender	38.038	19.506
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>333.021</b>	<b>722.415</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>187.563</b>	<b>330.894</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>520.584</b>	<b>1.053.309</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>1.608.051</b>	<b>2.731.790</b>

**Balance pr. 31/12 2016**  
**Passiver**

<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
4	Virksomhedskapital	80.000	80.000
5	Overført resultat	224.300	610.732
	<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>304.300</b>	<b>690.732</b>
3	Udskudt skat	176.746	36.760
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>176.746</b>	<b>36.760</b>
6	Anden langfristet gæld	238.332	716.867
	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>238.332</b>	<b>716.867</b>
6	Kortfristet del af langfristet gæld	388.968	556.365
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	272.555	575.446
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	7.306	22.167
	Anden gæld	219.844	133.453
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>888.673</b>	<b>1.287.431</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b>1.127.005</b>	<b>2.004.298</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>1.608.051</b>	<b>2.731.790</b>
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætning og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Note 1 - Personalemkostninger</b>		
Gennemsnitlig antal ansatte i regnskabsåret	<b>3</b>	<b>2</b>
Gager og lønninger	938.972	611.841
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	17.488	15.736
	<b>956.460</b>	<b>627.577</b>
<b>Note 2 - Anlægsaktiver</b>		
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Anskaffelsessum primo	2.197.710	899.080
Tilgang i året	328.285	1.716.155
Afgang i året	-786.250	-417.525
Samlet anskaffelsessum ultimo	<b>1.739.745</b>	<b>2.197.710</b>
Akkumulerede afskrivninger primo	519.229	137.625
Afskrivninger vedr. afgang	-161.937	0
Årets afskrivninger	294.986	381.604
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<b>652.278</b>	<b>519.229</b>
<b>Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>	<b>1.087.467</b>	<b>1.678.481</b>
<b>HERAF finansielt leasede aktiver</b>		
Anskaffelsessum primo	1.514.710	0
Tilgang i året	280.790	1.716.155
Afgang i året	-546.250	-201.445
Samlet anskaffelsessum ultimo	<b>1.249.250</b>	<b>1.514.710</b>
Akkumulerede afskrivninger primo	245.004	0
Afskrivninger vedr. afgang	-81.937	0
Årets afskrivninger	200.428	245.004
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<b>363.495</b>	<b>245.004</b>
<b>Bogført værdi finansielt leasede aktiver</b>	<b>885.755</b>	<b>1.269.706</b>
<b>Afskrivninger:</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<b>294.986</b>	<b>381.604</b>
<b>Afskrivninger i alt</b>	<b>294.986</b>	<b>381.604</b>

## NOTER

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Note 3 - Skat</b>		
<b>Skat af årets resultat:</b>		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	72.897
Regulering af udskudt skat	139.986	19.486
	<u>139.986</u>	<u>92.383</u>
<b>Note 4 - Selskabskapital</b>		
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.		
<b>Note 5 - Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	610.732	276.275
Årets resultat	-386.432	334.457
	<u>224.300</u>	<u>610.732</u>
<b>Note 6 - Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Gæld i alt	627.300	1.273.232
Kortfristet del (1. års afdrag)	-388.968	-556.365
Langfristet gæld	<u>238.332</u>	<u>716.867</u>

### **Note 7 - Eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået finansielle leasingaftaler som beløber sig til 36.800 kr. pr. måned indenfor det kommende regnskabsår. Der er 2 leasingkontrakter som udløber i 2017, vil selskabet være forpligtet til enten selv at aftage køretøjerne eller anvise en momsregistreret virksomhed. Beløbet her, andrager til ca. 187.500 kr.

Øvrige kontrakter løber frem til 2018, hvor disse skal indfries.

### **Note 8 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for den langfristet gæld på kr. 627.300 kr. jf. note 6, er der afgivet pant-/og ejendomsforbehold i andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvis regnskabsmæssige værdi er specificeret i note 2 i årsrapporten.