

My Service ApS

Baltorpvej 146 st th
2750 Ballerup

CVR.nr.: 36 54 93 43

ÅRSRAPPORT 2016

Regnskabsperiode: 1/1 2016 - 31/12 2016

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
28. juni 2017

Yunus Emre Kekec
Dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Selskabsoplysninger

Selskab

My Service ApS
Baltorpvej 146 st th
2750 Ballerup

CVR.nr.: 36 54 93 43

Hjemstedskommune: København

Telefon: 53 62 27 73

E-mail: my-service@outlook.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2016 - 31/12 2016

Stiftelsesdato: 20/2 2015

Direktion

Yunus Emre Kekec

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for

My Service 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.

Ballerup, den 27. juni 2017

Direktion

.....
Yunus Emre Kekec

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

er at drive flex transport og virksomhed i den forbindelse

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

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 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 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.

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 nettorealiseringsværdi 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 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 leasingydelse. Aktiverne indregnes med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

	Brugtid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar er ikke afskrevet i året		
Finansielt leasede aktiver	1- 3 år	19 %

Finansiel leasing

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel 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 leasingydelse. 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.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

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 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.

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 nettorealisationværdi.

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>
BRUTTOFORTJENESTE	1.415.667	516.804
		<small>(11 mdr.)</small>
1 Personaleomkostninger	-1.228.500	-345.703
2 Af- og nedskrivninger	-221.837	-11.216
DRIFTSRESULTAT	-34.670	159.885
Finansielle omkostninger	-48.205	-1.022
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-82.875	158.863
3 Skat af årets resultat	24.532	-37.530
ÅRETS RESULTAT	-58.343	121.333
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-58.343	121.333
I ALT	-58.343	121.333

Balance pr. 31/12 2016
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u> (11 mdr.)
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt leasingaktiver	<u>1.179.919</u>	<u>325.264</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.179.919</u>	<u>325.264</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.179.919</u>	<u>325.264</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	17	154.710
Igangværende arbejder for fremmed regning	266.464	0
Andre tilgodehavender	<u>145.616</u>	<u>33.562</u>
Tilgodehavender i alt	<u>412.097</u>	<u>188.272</u>
Likvide beholdninger	<u>76.475</u>	<u>112.989</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>488.572</u>	<u>301.261</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.668.491</u>	<u>626.525</u>

Balance pr. 31/12 2016
Passiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
4	50.000	50.000 <small>(11 mdr.)</small>
5	62.990	121.333
EGENKAPITAL I ALT	112.990	171.333
3	0	17.132
Hensatte forpligtelser i alt	0	17.132
6	661.160	24.864
Langfristede gældsforpligtelser i alt	661.160	24.864
6	327.360	254.083
Gæld til pengeinstitutter	214.914	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	193.533	8.500
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	15.089	36.888
Anden gæld	143.445	113.725
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	894.341	413.196
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	1.555.501	438.060
PASSIVER I ALT	1.668.491	626.525
7		Eventualforpligtelser
8		Pantsætning og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2016	2015 <small>(11 mdr.)</small>
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal ansatte i regnskabsåret	11	8
Gager og lønninger	1.256.928	342.193
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	-28.428	3.510
	1.228.500	345.703
Note 2 - Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	336.480	0
Tilgang i året	1.076.492	336.480
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	1.412.972	336.480
Akkumulerede afskrivninger primo	11.216	0
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	221.837	11.216
Akkumulerede afskrivninger ultimo	233.053	11.216
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.179.919	325.264
HERAF finansielt leasede aktiver		
Anskaffelsessum primo	336.480	0
Tilgang i året	1.076.492	336.480
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	1.412.972	336.480
Akkumulerede afskrivninger primo	11.216	0
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	221.837	11.216
Akkumulerede afskrivninger ultimo	233.053	11.216
Bogført værdi finansielt leasede aktiver	1.179.919	325.264
Afskrivninger:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	221.837	11.216
Afskrivninger i alt	221.837	11.216

NOTER

	<u>2016</u>	<u>2015</u> (11 mdr.)
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af skatter for tidligere år	0	20.398
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-24.532	17.132
	<u>-24.532</u>	<u>37.530</u>
Note 4 - Selskabskapital		
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.		
Note 5 - Overført resultat		
Overført resultat primo	121.333	0
Årets resultat	-58.343	121.333
	<u>62.990</u>	<u>121.333</u>
Note 6 - Langfristede gældsforpligtelser		
Nykredit Leasing AY 17710	0	278.947
Nordea Leasing - Kontrakt nr. 23176637	487.976	0
Nordea Leasing - Kontrakt nr. 22846833	500.544	0
Gæld i alt	988.520	278.947
Kortfristet del (1. års afdrag)	-327.360	-254.083
Langfristet gæld	<u>661.160</u>	<u>24.864</u>
Note 7 - Eventualforpligtelser		

Selskabet har forpligtet sig til at køre fast for DPT Flextransport ApS frem til perioden 30. september 2019 der omhandler handicaps kørsel, sygekørsel og anden kørsel efter Movias retningslinjer. Som følge heraf, har selskabet stillet en garantistillelse på kr. 75.000 i tilfælde af kontraktens misligholdelse. Beløbet vil blive anvist til udbetaling den 30. december 2018 med mindre aftalen forlænges parterne imellem.

NOTER

Note 8 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Selskabet har indgået en leasingaftale med Nykredit leasing. Den månedelige ydelse udgør kr. 14.020 inkl. moms og løber i 10 måneder, hvorefter selskabet er forpligtet til selv at aftage den leasede genstand eller anvise en køber til en værdi på kr. 68.750 inkl. moms.

Selskabet har indgået 2 leasingaftaler med Nordea leasing. Den månedelige ydelse udgør kr. 13.640 inkl. moms pr. leasede driftmiddel, og aftalerne løber i henholdsvis 33 og 34 måneder, hvorefter selskabet er forpligtet til selv at aftale de leasede genstande eller anvise en køber til en værdi på kr. 81.250 inkl. moms pr. leasede genstand.