

**J.M Flex Transport ApS
c/o Auto Syd**

Bådehavns­gade 22
2450 København SV

CVR.nr.: 36 96 30 18

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Regnskabsperiode: 29/6 2015 - 30/6 2016

(1. regnskabsår)

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

Khaled Mohammed Mahmoud Salha
Dirigent

Opstillet uden revision eller review

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 29/6 2015 - 30/6 2016	10.
Balance pr. 30/6 2016	11.
Noter	13.

Selskabsoplysninger

Selskab

J.M Flex Transport ApS
c/o Auto Syd
Bådehavnsgade 22
2450 København SV

CVR.nr.: 36 96 30 18

Hjemstedskommune: København

Telefon: 93 60 02 85

Regnskabsperiode: 29/6 2015 - 30/6 2016

Stiftelsesdato: 29/6 2015

Bankforbindelse:

Danske Bank A/S
Holmens Kanal 2-12
1092 København K.

Direktion

Khaled Mohammed Mahmoud Salha

Ledelsespåtegning

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

J.M Flex Transport ApS.
c/o Auto Syd

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 29/6 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.

København, den 30. november 2016

Direktion

.....
Khaled Mohammed Mahmoud Salha

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

er at drive virksomhed med kørsel med sygetransport. Virksomhedens formål dækker tillige kørsel med handicappede, ældre personer, samt syge transport, samt efter direktørens beslutning anden virksomhed, som direktøren skønnes forenelig hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende 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.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 anskaffelsesåret.

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.

Det er fravalgt at vise noter for de materielle anlægsaktiver

Anvendt regnskabspraksis

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:

Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar er ikke afskrevet i året	
Finansielt leasede aktiver	5 år

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.

Periodeafgrænsningsposter

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

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.

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.

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 nettorealisationstværdi.

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 nominel værdi.

Resultatopgørelse 29/6 2015 - 30/6 2016

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>
	(13 mdr.)
BRUTTOFORTJENESTE	416.225
1 Personaleomkostninger	-310.340
Af- og nedskrivninger	-35.565
DRIFTSRESULTAT	70.320
Finansielle omkostninger	-334
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	69.986
2 Skat af årets resultat	-1.474
ÅRETS RESULTAT	68.512
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Overført resultat	68.512
I ALT	68.512

Balance pr. 30/6 2016
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> (13 mdr.)
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>338.025</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>338.025</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>338.025</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning	105.901
Periodeafgrænsningsposter	<u>9.463</u>
Tilgodehavender i alt	<u>115.364</u>
Likvide beholdninger	<u>44.991</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>160.355</u>
AKTIVER I ALT	<u>498.380</u>

Balance pr. 30/6 2016
Passiver

<u>Note</u>		<u>2015/2016</u> <small>(13 mdr.)</small>
3	Virksomhedskapital	50.000
4	Overført resultat	<u>68.512</u>
	EGENKAPITAL I ALT	<u>118.512</u>
5	Anden langfristet gæld	<u>81.876</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>81.876</u>
5	Kortfristet del af langfristet gæld	187.104
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	49.170
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	33.365
2	Selskabsskat	1.527
	Anden gæld	<u>26.826</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>297.992</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>379.868</u>
	PASSIVER I ALT	<u>498.380</u>

NOTER

	2015/2016
	(13 mdr.)
Note 1 - Personalemkostninger	
Gennemsnitlig antal ansatte i regnskabsåret	1
Gager og lønninger	304.292
Pensionsbidrag	0
Andre omkostninger til social sikring	3.328
Øvrige personalemkostninger	2.720
	310.340
 Note 2 - Skat	
Skat af årets resultat:	
Skat af årets skattepligtige indkomst	1.474
	1.474
 Skyldig skat for året	
Skat af årets skattepligtige indkomst	1.474
Betalt ordinær acontoskat	0
Restskat	1.474
Skattetillæg - 3,6 % af restskat	53
Skyldig skat for dette år i alt	1.527
 Selskabsskatter inkl. tidligere år	
Skyldig skat for dette år	-1.527
Skyldige selskabsskatter i alt	-1.527
 Note 3 - Selskabskapital	
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	50.000
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.	
 Note 4 - Overført resultat	
Overført resultat primo	0
Årets resultat	68.512
	68.512

NOTER

	2015/2016 <small>(13 mdr.)</small>
Note 5 - Langfristede gældsforpligtelser	
Nykredit Leasing	<u>268.980</u>
Gæld i alt	268.980
Kortfristet del (1. års afdrag)	<u>-187.104</u>
Langfristet gæld	<u>81.876</u>