

# Flextrafik Service ApS

Klingseyvej 41, 3 th  
2720 Vanløse (2. Regnskabsår)

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

25/12/2018

Chaudhary M RIZWAN  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** Flextrafik Service ApS  
Klingseyvej 41, 3 th  
2720 Vanløse (2. Regnskabsår)

e-mailadresse: flextrafik15@gmail.com

CVR-nr: 37759228

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

**Bankforbindelse** Danske Bank A/S  
Holmens Kanal 2-12  
1092 København  
DK Danmark

# Ledespåtegning

København, den 17/12/2018

## Direktion

Chaudhary Muhammad Rizwan  
Direktion

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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.

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Flextrafik Service ApS

## Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Flextrafik Service ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter resultatopgørelse, balancen og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Grundlag for konklusion

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion. En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

# Ledelsesberetning

Hovedaktivitet er at drive virksomhed med person- og godstransport og med heraf afledede funktioner og investering samt enhver virksomhed i hermed stående forbindelse.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for 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 årets udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### *Bruttofortjeneste*

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. 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 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

posterings 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 10.900 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. Det er fravalgt at vise noter for de materielle anlægsaktive 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 år %

Finansielt leasede aktiver Brugstid 2- 4 år Restværdi af kostpris 1-13 %

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

# Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>462.897</b>	<b>32.214</b>
Personaleomkostninger .....	1	-315.129	-95.028
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-76.500	-78.750
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>71.268</b>	
Andre finansielle indtægter .....		-43.871	-86.500
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>27.397</b>	<b>-228.064</b>
Skat af årets resultat .....		0	
<b>Årets resultat .....</b>		<b>27.397</b>	<b>-228.064</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		27.397	-228.064
<b>I alt .....</b>		<b>27.397</b>	<b>-228.064</b>

# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		171.000	212.500
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>171.000</b>	<b>212.500</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>171.000</b>	<b>212.500</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		15.000	45.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>15.000</b>	<b>45.000</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>15.000</b>	<b>45.000</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>186.000</b>	<b>257.500</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....	3	50.000	50.000
Overført resultat .....		-150.667	-228.064
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-100.667</b>	<b>-178.064</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		182.640	237.500
Gæld til banker .....			35.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>182.640</b>	<b>324.104</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		85.000	
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		7.027	
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....		12.000	
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>104.027</b>	<b>111.460</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>286.667</b>	<b>435.564</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>186.000</b>	<b>257.500</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

<i>1. Personaleomkostninger</i>	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
<b>Gennemsnitlig antal ansatte i regnskabsåret 2</b>		
Løn og gager	315129	94096
Pensionsbidrag		
Andre omkostninger til social sikring		932
	<b>315129</b>	<b>95028</b>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	76500	78750
Tab ved salg af andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0
<b>I alt</b>	<b>76500</b>	<b>78750</b>

## 3. Registreret kapital mv.

### *Selskabskapital*

	Virksomheds- kapital.	Overført resultat.	I alt.
<b>Egenkapital 30.Juni 2017</b>	<b>50000.</b>	<b>-178064</b>	<b>-128064</b>
Årets resultat	0	27397	27397
<b>Egenkapital 30. Juni 2018</b>	<b>50000.kr</b>	<b>-150667</b>	<b>-100667</b>

Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har forpligtet sig til at kører fast for DNT APS og der omhandler handicap kørsel, sygekørsel og anden kørsel efter Movias retningslinjer. Som følge heraf, har selskabet stillet en garantistillelse af kontraktens misligholdelse.

## **5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har indgået en leasingaftale med Nykredit leasing, hvorefter selskabet er forpligtet til selv at aftage den leasede genstand eller anvise en køber til en værdi på kr. 25.000 inkl. moms.