

Flextrafik Service ApS

Karlsundevej 19 st th
2700 Brønshøj

Årsrapport
1. juli 2019 - 30. juni 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/08/2020

CHAUDHARY M. RIZWAN

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 4 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 7 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 8 |
|---------------|---|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 10 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Flextrafik Service ApS
Karlsundevej 19 st th
2700 Brønshøj

e-mailadresse: flextrafik15@gmail.com

CVR-nr: 37759228

Regnskabsår: 01/07/2019 - 30/06/2020

Ledelsesberetning

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 årest 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 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 10.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsspris 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 leasingydelser. 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 (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. Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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 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 måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Resultatopgørelse 1. jul. 2019 - 30. jun. 2020

| | Note | 2019/20 kr. | 2018/19 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 853.808 | 685.848 |
| Personaleomkostninger | 1 | -686.736 | -500.152 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 2 | -54.166 | -34.058 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 112.906 | 151.638 |
| Ordinært resultat før skat | | 112.906 | 151.638 |
| Årets resultat | | 112.906 | 151.638 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 112.906 | 151.638 |
| I alt | | 112.906 | 151.638 |

Balance 30. juni 2020

Aktiver

| | Note | 2019/20 kr. | 2018/19 kr. |
|---|----------|----------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 215.000 | 187.500 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 3 | 215.000 | 187.500 |
| Anlægsaktiver i alt | | 215.000 | 187.500 |
| Aktiver i alt | | 215.000 | 187.500 |

Balance 30. juni 2020

Passiver

| | Note | 2019/20 kr. | 2018/19 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | 4 | 50.000 | 50.000 |
| Andre reserver | | 35.000 | |
| Overført resultat | | | -100.667 |
| Egenkapital i alt | | 85.000 | -50.667 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | | 187.500 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | | 187.500 |
| Gæld til banker | | | 5.000 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 75.000 | 42.000 |
| Gældsforpligtelser til associerede virksomheder | | | 3.667 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | 5 | 55.000 | |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 130.000 | 50.667 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 130.000 | 238.167 |
| Passiver i alt | | 215.000 | 187.500 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| <i>1. Personaleomkostninger</i> | 2019/20 | 2018/19 |
|--|----------------|----------------|
| Gennemsnitlig antal ansatte i regnskabsåret 2 | kr. | kr. |
| Løn og gager | 683236 | 498448 |
| Pensionsbidrag | | |
| Andre omkostninger til social sikring | 3500 | 1704 |
| | 686736 | 500152 |

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

| | 2019/20 | 2018/19 |
|---|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 54166 | 34058 |
| Tab ved salg af andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| I alt | 54166 | 34058 |

3. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Driftsmidler og inventar mv. kr. |
|-----------------------------------|---|
| Kostpris primo | 215000 |
| Tilgang | 0 |
| Afgang | |
| Kostpris ultimo | 215000 |
| Opskrivninger primo | 0 |
| Årets opskrivning | 0 |
| Opskrivninger ultimo | 0 |
| Af- og nedskrivning primo | -54166 |
| Årets afskrivning | |
| Tilbageførsel ved afgang | |
| Af- og nedskrivning ultimo | -54166 |
| Afskrivninger i alt. | 54166 |

4. Registreret kapital mv.

Selskabskapital

| | Virksomheds- kapital. | Overført resultat. | I alt. |
|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|-----------------|
| Årets resultat | | 0 | 0 |
| Egenkapital 30. Juni 2020 | 50000.kr | 0 | 50000.kr |

Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.

5. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

Skatter, AM- bidrag, ferie, Social Sikring m.m

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har forpligtet sig til at køre 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.

7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har indgået flere finansielle leasingaftaler med **Vejstruprød Busimport ApS**(VBI Group) og Det Nye Trafikselskab ApS Minibusser.

Selskabet har indgået en aftale med VBI group, hvorefter selskabet er forpligtet til selv at aftage en køber til en værdi på kr. 187500. og en Aftale med DNT APS fra 2019 til 2021*(med forlænge tid til 2025år).Fast månedlige ydelse udgør 4080kr. og 500 til 1000 kr Variable månedlige beløb.

8. Oplysning om anvendelse af undtagelsesmuligheder for mikrovirksomheder

Mikrovirksomheden anvender undtagelsen om at give oplysning om anvendt regnskabspraksis

Mikrovirksomheden anvender undtagelsen om at give oplysning om det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede i regnskabsåret