
MA FLEXTRAFIK APS

CVR-nr.: 37959391

Vedbæksalle 59
8700 Horsens

Årsrapport
1. juli 2023 - 30. juni 2024

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

13/01/2025

Jens Michael Andersen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MA FLEXTRAFIK APS
Vedbæksalle 59
8700 Horsens
e-mailadresse: maflextrafik@live.dk
CVR-nr.: 37959391
Regnskabsår: 01/07/2023 - 30/06/2024

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2023 - 30. juni 2024 for MA FLEXTRAFIK APS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Horsens, den 06/01/2025

Direktion

Jens Michael Andersen
direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteten

Selskabets formål og hovedaktivitet er taxi og flekstrafikkørsel.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.
Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

GENERELT

Indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Ligeledes indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat og udskudt 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 bevægelser direkte på egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill og rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|----------------------------------|-------------------------|
| | Rest værdi (scrapværdi) |
| Goodwill og rettigheder , 3-5 år | 0% |

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|----------------------------------|-------------------------|
| | Rest værdi (scrapværdi) |
| Tekniske anlæg og maskiner, 5 år | 0% |

| | |
|---|-----------------|
| Brugte taxaer og minibusser, 3-5 år | 5 tkr. eller 0% |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3-5 år | 0% |

Småaktiver med en kostpris på under den skattemæssige grænse for fuld fradrag i købsåret indregnes som omkostning i resultatopgørelsen. Straksafskrivning gælder dog ikke indregistrerede brugte taxaer og minibusser.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre indtægter hhv andre omkostninger.

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventuelposter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab (nettorealisationsværdi).

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

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.

Udskudte skatteaktiver aktiveres såfremt det vurderes realistisk at realisere dette i de kommende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2023 - 30. jun. 2024

| | Note | 2023/24 kr. | 2022/23 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 2.669.775 | 2.791.435 |
| Personaleomkostninger | 1 | -2.508.382 | -2.757.031 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -30.042 | -14.442 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 131.351 | 19.962 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -1.169 | -6.857 |
| Ordinært resultat før skat | | 130.182 | 13.105 |
| Skat af årets resultat | | -30.100 | -3.700 |
| Årets resultat | | 100.082 | 9.405 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 100.082 | 9.405 |
| I alt | | 100.082 | 9.405 |

Balance 30. juni 2024

Aktiver

| | Note | 2023/24 | 2022/23 |
|--|------|----------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Goodwill | | 0 | 0 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | | 0 | 0 |
| Produktionsanlæg og maskiner | | 66.209 | 22.501 |
| Indretning af lejede lokaler | | 13.498 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 79.707 | 22.501 |
| Anlægsaktiver i alt | | 79.707 | 22.501 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 246.280 | 310.572 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 54.660 | 13.858 |
| Andre tilgodehavender | | 55.565 | 159.042 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 123.000 | 213.000 |
| Tilgodehavender i alt | | 479.505 | 696.472 |
| Likvide beholdninger | | 422.016 | 305.441 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 901.521 | 1.001.913 |
| AKTIVER I ALT | | 981.228 | 1.024.414 |

Balance 30. juni 2024

Passiver

| | Note | 2023/24 | 2022/23 |
|---|------|----------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Registreret kapital mv. | | 300.000 | 300.000 |
| Overført resultat | | 404.387 | 304.306 |
| Egenkapital i alt | | 704.387 | 604.306 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 5.800 | 5.700 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 5.800 | 5.700 |
| Gæld til banker | | 0 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 45.370 | 120.011 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 0 | 31.800 |
| Gældsforpligtelser til associerede virksomheder | | 23.816 | 0 |
| Skyldig selskabsskat | | 30.000 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 136.961 | 227.703 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 34.894 | 34.894 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 271.041 | 414.408 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 271.041 | 414.408 |
| PASSIVER I ALT | | 981.228 | 1.024.414 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2023/2024 | 2022/23 kr. |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Løn og gager | 2.348.739 | 2.437.223 |
| Pensionsbidrag | 235.983 | 267.658 |
| Lønrefusioner | -96.720 | -10.524 |
| Andre omkostninger til social sikring | 20.380 | 62.675 |
| | <u>2.508.382</u> | <u>2.757.031</u> |

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er leasingforpligtelser. Leasingforpligtelser udgør samlet ialt 795 tkr.

Selskabet har stillet en bankgaranti på 10 tkr.

Selskabet har været sambeskattet med MAFLEX HOLDING ApS i året, og hæfter for disse andre virksomheders selskabsskat. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | |
|------------------------------|---------------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 2023/24 7 |
|------------------------------|---------------------|