

MA FLEXTAFIK APS

CVR-nr.: 37959391

Vedbæksalle 59
8700 Horsens

Årsrapport
1. juli 2021 - 30. juni 2022

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

07/01/2023

Michael Andersen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

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: 01/07/2021 - 30/06/2022

Revisor

Q-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Sundvej 51

8700 Horsens

DK Danmark

CVR-nr.: 30276019

P-enhed: 1013039972

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2021 - 30. juni 2022 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 06/01/2023

Direktion

Jens Michael Andersen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i MA Flextrafik ApS

Vi har opstillet årsrapporten for MA Flextrafik ApS for regnskabsåret 01.07.21 - 30.06.22 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, den 06/01/2023

Q-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR-nr.: 30276019
Steen Quorning, mne3409
registreret revisor

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 salgsmkostninger 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. 2021 - 30. jun. 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.609.912	3.447.611
Personaleomkostninger	1	-2.401.698	-2.884.770
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-32.517	-30.634
Andre driftsomkostninger		-10.000	0
Resultat af ordinær primær drift		165.697	532.207
Øvrige finansielle omkostninger		-5.173	-1.829
Ordinært resultat før skat		160.524	530.378
Skat af årets resultat		-26.800	-117.000
Årets resultat		133.724	413.378
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		133.724	413.378
I alt		133.724	413.378

Balance 30. juni 2022

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Produktionsanlæg og maskiner		64.859	80.303
Materielle anlægsaktiver i alt		64.859	80.303
Anlægsaktiver i alt		64.859	80.303
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		305.460	15.000
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	497.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		13.858	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		131.528	0
Andre tilgodehavender		54.805	0
Periodeafgrænsningsposter		133.000	43.333
Tilgodehavender i alt		638.651	555.333
Likvide beholdninger		526.099	522.822
Omsætningsaktiver i alt		1.164.750	1.078.155
AKTIVER I ALT		1.229.609	1.158.458

Balance 30. juni 2022

Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		300.000	300.000
Overført resultat		294.901	161.177
Egenkapital i alt		594.901	461.177
Hensættelse til udskudt skat		2.000	7.000
Hensatte forpligtelser i alt		2.000	7.000
Gæld til banker		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		173.444	111.529
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	31.142
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		94.592	0
Skyldig selskabsskat		31.800	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		245.978	457.172
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		86.894	90.438
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		632.708	690.281
Gældsforpligtelser i alt		632.708	690.281
PASSIVER I ALT		1.229.609	1.158.458

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021/2022	2020/21 kr.
Løn og gager	2.103.223	2.659.509
Pensionsbidrag	189.144	222.783
Lønrefusioner	-1.071	-59.593
Andre omkostninger til social sikring	110.402	62.071
	<u>2.401.698</u>	<u>2.884.770</u>

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er leasingforpligtelser. Leasingforpligtelser udgør samlet ialt 798 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. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Selskab, adresse, postnummer og hjemsted.
MAFLEX HOLDING ApS, Vedbæksalle 59, 8700 Horsens ejer 100% af anparterne.

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

DTS Skive Aps, cvr 41521090
MA Flextrafik, cvr 13635609
Samhandel er foregået på markedsvilkår..

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2021/22 7
------------------------------	--------------