

VENDSYSSEL TRAILER SERVICE A/S

Bøgildsmindevej 25
9400 Nørresundby

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

22/05/2016

Leo Knudsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	11
-------------------------	----

Balance	12
---------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden VENDSYSSEL TRAILER SERVICE A/S
Bøgildsmindevej 25
9400 Nørresundby

Telefonnummer: 98192855
Fax: 98192899

CVR-nr: 14437002
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor STATS AUT. REV. P.B. MATTHIESEN ApS
Vesterbrogade 93, st tv
1620 København V
DK Danmark
CVR-nr: 70697319
P-enhed: 1010235339

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for Vendsyssel Trailer Service ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den

Direktion

Hans Kurt Bollerup

Bestyrelse

Leo Knudsen

Hans Kurt Bollerup

Morten Skat Sommer Knudsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Vendsyssel Trailer Service A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Vendsyssel Trailer Service A/S for regnskabsåret 01.01.2015 – 31.12.2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.15 samt at resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.15 – 31.12.15 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København,

Preben Busk Matthiasen
Statsautoriseret revisor
STATSAUT. REV. P.B. MATTHIESEN ApS
CVR: 70697319

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets væsentlige aktivitet består i handel, reparation, udlejning og investering indenfor automobilbranchen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Årets resultat.....	kr. 1.187.621
Overført tidligere år.....	kr. 7.821.622
	kr. 9.009.243
Anvendes således:	
Udbytte.....	kr. 750.000
Overført til næste år.....	kr. 8.259.243
	kr. 9.009.243

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Vendsyssel Trailer Service A/S 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 forpligtelsens 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede 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 den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

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

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 myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Balancen**Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger pr. 1. januar 2015 er fastsat til en forventet restværdi efter afsluttet brugstid på 25 år til 2 mill. kr.

Afskrivninger af bygninger indregnes i resultatopgørelsen under ejendommens drift.

Andre anlæg, driftsmidler 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 at blive taget i brug.

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

Bygninger	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel samt inventar	5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives/opskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere/højere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/-udgifter.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat 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 acontoskatte.

Efter sambeskatningsreglerne overtager Nordjysk Trailer Udlejning Holding ApS som administrationsselskab hæftelsen for dattervirksomhedernes selskabsskatte over for skattemyndighederne i takt med dattervirksomhedernes betaling af sambeskatningsbidrag. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		9.856.564	9.703.823
Personaleomkostninger	1	-6.400.557	-6.278.133
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-339.457	-332.276
Andre driftsomkostninger		-1.391.971	-1.470.383
Resultat af ordinær primær drift		1.724.579	1.623.031
Andre finansielle indtægter		62.662	7.729
Øvrige finansielle omkostninger		-302.507	-245.330
Ordinært resultat før skat		1.484.734	1.385.430
Skat af årets resultat		-394.872	-362.425
Andre skatter		97.759	-20.622
Årets resultat		1.187.621	1.002.383
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		1.187.621	1.002.383
I alt		1.187.621	1.002.383

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		8.224.454	7.280.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		772.867	730.486
Materielle anlægsaktiver i alt	2	8.997.321	8.010.486
Anlægsaktiver i alt		8.997.321	8.010.486
Råvarer og hjælpematerialer		4.119.237	3.964.279
Varebeholdninger i alt		4.119.237	3.964.279
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.307.049	3.492.357
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.490.326	855.497
Andre tilgodehavender		3.000	0
Tilgodehavender i alt		5.800.375	4.347.854
Likvide beholdninger		3.264.090	3.588.829
Omsætningsaktiver i alt		13.183.702	11.900.962
Aktiver i alt		22.181.023	19.911.448

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Reserve for opskrivninger		1.359.814	1.359.814
Overført resultat		8.259.243	7.821.622
Forslag til udbytte		750.000	500.000
Egenkapital i alt	3	10.869.057	10.181.436
Hensættelse til udskudt skat	4	724.570	822.329
Hensatte forpligtelser i alt		724.570	822.329
Gæld til realkreditinstitutter		4.113.607	2.415.715
Langfristede gældsforpligtelser i alt		4.113.607	2.415.715
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.629.401	2.576.196
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.780.741	1.859.011
Skyldig selskabsskat		394.872	362.425
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.668.775	1.694.336
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		6.473.789	6.491.968
Gældsforpligtelser i alt		10.587.396	8.907.683
Passiver i alt		22.181.023	19.911.448

Noter

1. Personaleomkostninger

	Medarbejdere	Direktion	I alt
Lønninger og vederlag	4.944.184	405.740	5.349.924
Værdi personalegode	-46.360	-45.740	-92.100
Vikar afløsning	292.750	0	292.750
Pension	775.626	0	775.626
Andre udgifter til social sikring	200.903	3.240	204.143
Refusion sygedagpenge/løntilskud	-129.786	0	-129.786
	6.037.317	363.240	6.400.557

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Bøgildsmindevej	Vang Mark	Andre Anlæg
	kr.	kr.	kr.
Kostpris primo	9.757.648	0	3.896.027
Tilgang	0	1.174.260	398.994
Afgang	0	0	-1.006.828
Kostpris ultimo	9.757.648	1.174.260	3.288.193
Af- og nedskrivning primo	2.477.648	0	3.165.541
Årets afskrivning	220.000	9.806	339.457
Tilbageførsel ved afgang	0	0	-989.672
Af- og nedskrivning ultimo	2.697.648	9.806	2.515.326
Regnskabsmæssig værdi ultimo	7.060.000	1.164.454	772.867

3. Egenkapital i alt

Aktiekapital		500.000
Overført over-/underskud		
Overført primo	7.821.622	
Årets Resultat	1.187.621	9.009.243
Reserve for opskrivning af selskabets ejendom		1.359.814
		10.869.057

4. Hensættelse til udskudt skat

	udgiftført i resultatopgørelsen	Hensat til	
		Selskabsskat	Udskudt skat
	kr.	kr.	kr.
Hensat primo	0	0	822.329
Regulering udskudt skat	0	0	-97.759
Regulering vedrørende tidligere år	-97.759	0	0
Skat af årets resultat	394.872	394.872	0
	297.113	394.872	724.570

5. Oplysning om ophørende aktiviteter

Prioritets- og bankgæld

Forfalden gæld indenfor 1 år : 252.840 kr.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Disse angives at andrage kr. 0

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Nykredit har pant i bygninger

Nordjyske bank har underpant på 1 mill. kr i bygninger