

ITS Danmark A/S
Venusvej 5
6000 Kolding
CVR-nr. 16216283

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 09.03.2017

Dirigent

Navn: Lars Blak Sørensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015/16	10
Balance pr. 30.09.2016	11
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	13
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

ITS Danmark A/S

Venusvej 5

6000 Kolding

CVR-nr.: 16216283

Stiftet: 04.05.1992

Hjemsted: Kolding

Regnskabsår: 01.11.2015 - 30.09.2016

Telefon: 70200023

Telefax: 70200032

Hjemmeside: www.its.dk

E-mail: its@its.dk

Bestyrelse

Bo Thomasen

Lars Blak Sørensen

Henrik Christensen

Direktion

Bo Thomasen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Egtved Allé 4

6000 Kolding

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.11.2015 - 30.09.2016 for ITS Danmark A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.11.2015 - 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 06.03.2017

Direktion

Bo Thomasen

Bestyrelse

Bo Thomasen

Lars Blak Sørensen

Henrik Christensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ITS Danmark A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ITS Danmark A/S for regnskabsåret 01.11.2015 - 30.09.2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorers etiske regler samt 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.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.11.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 06.03.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Johnny Normann Krogh
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

	<u>2015/16</u> t.kr.	<u>2014/15</u> t.kr.	<u>2013/14</u> t.kr.	<u>2012/13</u> t.kr.	<u>2011/12</u> t.kr.
Hoved- og nøgletal					
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	10.037	11.737	14.542	14.805	12.361
Driftsresultat	661	1.386	4.129	6.088	5.367
Resultat af finansielle poster	(161)	255	230	(188)	(154)
Årets resultat	377	1.258	3.318	4.423	3.895
Samlede aktiver	18.300	20.457	20.615	25.595	18.937
Egenkapital	7.819	7.443	6.273	6.955	5.932
Gennemsnitligt antal medarbejdere (stk.)	18	18	18	16	12
Nøgletal					
Egenkapitalens forrentning (%)	4,9	16,9	50,2	68,6	65,7
Soliditetsgrad (%)	42,7	36,4	30,4	27,2	31,3
Afkastningsgrad	3,6	6,8	20,0	23,8	28,3

Hoved- og nøgletal

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

Nøgletal	Beregningsformel	Nøgletal udtrykker
Egenkapitalens forrentning (%)	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gns. egenkapital}}$	Virksomhedens forrentning af den kapital, som ejerne har investeret i virksomheden.
Soliditetsgrad (%)	$\frac{\text{Egenkapital} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$	Virksomhedens finansielle styrke.
Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansering} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$	Virksomhedens evne til at generere overskud ud fra den indskudte kapital.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive transportvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 10.037 t.kr. mod 11.737 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 377 t.kr. mod 1.258 t.kr. sidste år. Resultatet er kun på 11 måneder, da selskabet af regnskabspraktiske grunde har valgt fremover at regnskabsafslutte pr. 30.09. Årets resultat er belastet med et par større engangsinvesteringer og kombinationen af lav vækst i Europa og hård priskonkurrence fra billige udenlandske biler, er medvirkende til, at selskabets indtjening og regnskabets resultat er gået ned.

Forventet udvikling

For regnskabsåret 2016/17 forventer selskabet at følge de generelle konjunkturer i Europa.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til fragt og hjælpemidler og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for transportens begyndelse. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos associerede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til associerede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Anvendt regnskabspraksis

Bygninger	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, returvarer, tab på igangværende arbejder for fremmed regning, besluttede og offentliggjorte omstruktureringer mv.

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne. Hensatte forpligtelser med en forventet forfaldstid, der ligger ud over et år fra balancedagen, måles til tilbagediskonteret værdi.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		10.037.318	11.736.641
Personaleomkostninger	1	(8.303.549)	(9.723.368)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(1.072.591)</u>	<u>(626.803)</u>
Driftsresultat		661.178	1.386.470
Andre finansielle indtægter		17.474	500.704
Andre finansielle omkostninger		<u>(178.604)</u>	<u>(245.421)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		500.048	1.641.753
Skat af ordinært resultat	3	<u>(123.534)</u>	<u>(383.585)</u>
Årets resultat		<u><u>376.514</u></u>	<u><u>1.258.168</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		1.000.000	0
Overført resultat		<u>(623.486)</u>	<u>1.258.168</u>
		<u><u>376.514</u></u>	<u><u>1.258.168</u></u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Grunde og bygninger		6.049.804	6.260.399
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.385.994	2.533.065
Materielle anlægsaktiver	4	7.435.798	8.793.464
Andre tilgodehavender		150.000	150.000
Finansielle anlægsaktiver	5	150.000	150.000
Anlægsaktiver		7.585.798	8.943.464
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.501.657	8.296.643
Udskudt skat	6	86.800	5.802
Andre tilgodehavender		157.768	720.268
Tilgodehavende selskabsskat		440.417	0
Periodeafgrænsningsposter		135.266	173.391
Tilgodehavender		8.321.908	9.196.104
Andre værdipapirer og kapitalandele		325.497	311.929
Værdipapirer og kapitalandele		325.497	311.929
Likvide beholdninger		2.066.304	2.005.794
Omsætningsaktiver		10.713.709	11.513.827
Aktiver		18.299.507	20.457.291

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		6.319.475	6.942.961
Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.000.000	0
Egenkapital		<u>7.819.475</u>	<u>7.442.961</u>
Andre hensatte forpligtelser		0	150.000
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>150.000</u>
Gæld til realkreditinstitutter		3.377.254	3.531.269
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>3.377.254</u>	<u>3.531.269</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	167.287	161.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.434.540	6.486.709
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		58.158	114.108
Skyldig selskabsskat		200.032	346.168
Anden gæld	8	2.242.761	2.225.076
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>7.102.778</u>	<u>9.333.061</u>
Gældsforpligtelser		<u>10.480.032</u>	<u>12.864.330</u>
Passiver		<u>18.299.507</u>	<u>20.457.291</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	6.942.961	0	7.442.961
Årets resultat	0	(623.486)	1.000.000	376.514
Egenkapital ultimo	500.000	6.319.475	1.000.000	7.819.475

Noter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	6.038.966	7.419.573
Pensioner	998.527	1.094.927
Andre omkostninger til social sikring	1.243.688	1.194.033
Andre personaleomkostninger	22.368	14.835
	8.303.549	9.723.368
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	18	18
	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	1.181.540	873.644
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	(108.949)	(246.841)
	1.072.591	626.803
	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	204.532	292.857
Ændring af udskudt skat	(80.998)	90.728
	123.534	383.585
	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	7.080.700	3.703.985
Tilgange	0	288.110
Afgange	0	(1.091.677)
Kostpris ultimo	7.080.700	2.900.418
		Andre an- læg, drifts- materiel og inventar kr.
Af- og nedskrivninger primo	(820.301)	(1.170.920)
Årets afskrivninger	(210.595)	(970.945)
Tilbageførsel ved afgang	0	627.441
Af- og nedskrivninger ultimo	(1.030.896)	(1.514.424)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.049.804	1.385.994

Noter

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 1.700 t.kr. i ejendommen.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør 6.050 t.kr.