

Nykøbing F. Fragtcenter ApS

Pandebjergvej 410
4800 Nykøbing F.

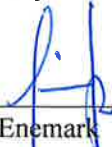
CVR nr.: 25 64 86 84

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2015

15. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 27/5 2016.



Henrik Enemark
Dirigent

31613 årsrapport 2015

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Nykøbing F. Fragtcenter ApS
Pandebjergvej 410
4800 Nykøbing F.

CVR nr.: 25 64 86 84

Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2015

Hjemstedskommune: Guldborgsund

Direktion

Henrik Enemark

Revisor

ØERNES REVISION
Registreret Revisionsaktieselskab
Langgade 4
4800 Nykøbing F.

Pengeinstitut

Nordea Bank
Slotsgade 1-3
4800 Nykøbing F.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive udlejnings-, opbevarings- og vognmandsvirksomhed samt virksomhed med fragtkørsel og hermed beslægtet virksomhed.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Nykøbing F. Fragtcenter ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing F., den 4. april 2016

Direktion



Henrik Enemark

Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Nykøbing F. Fragtcenter ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Nykøbing F. Fragtcenter ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 Erhvervsstyrelsen erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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 de 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har, jf. note 3, den 31.12.2015 et tilgodehavende på 20 t. kr. hos et medlem af ledelsen. Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Nykøbing F., den 4. april 2016

ØERNES REVISION

Registreret Revisionsaktieselskab

CVR nr. 37 12 19 24

Irene Sjølin

Registreret revisor

FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Nettoomsætning

Indtægter indregnes efter faktureringsmetoden.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, lokaler og administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 23,5%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige værdier af omsætningsaktiver og anlægsaktiver.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af en forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid.

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Småanskaffelser samt aktiver med en forventet levetid på under 3 år omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig udgiftsførsel af småaktiver.

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

Finansielle anlægsaktiver

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre til dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, oftest svarende til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige 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 enhed.

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. I årsrapporten er anvendt en skattesats på 22%.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2015

<u>Spec.</u>	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1	Bruttofortjeneste	118.466	1.212.962
2	1 Personaleomkostninger	-452.536	-616.418
	Resultat før afskrivninger	-334.070	596.544
3	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-52.136	-78.689
4	Andre driftsomkostninger	-39.088	0
	Resultat før finansielle poster	-425.294	517.855
5	Andre finansielle indtægter	6.092	203
6	Øvrige finansielle omkostninger	-33.578	-192.705
	Ordinært resultat før skat	-452.780	325.353
7	Skat af årets resultat	107.869	-56.322
	Årets resultat	-344.911	269.031
	Resultatdisponering		
	Foreslået udbytte	30.000	50.000
	Overført resultat	-374.911	219.031
	Resultatdisponering i alt	-344.911	269.031

Balance pr. 31. december 2015

<u>Spec.</u>	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	285.880	168.604
8	Materielle anlægsaktiver i alt	285.880	168.604
Finansielle anlægsaktiver			
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.561	3.128
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.561	3.128
	Anlægsaktiver i alt	287.441	171.732
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
9	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	0	136.230
13	Tilgode selskabsskat	10.000	0
10	Andre tilgodehavender	0	1.760
2	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	19.632	0
	Periodeafgrænsningsposter	2.491	12.444
12	Udskudt skatteaktiv	84.268	0
	Tilgodehavender i alt	116.391	150.434
Likvide beholdninger			
11	Likvide beholdninger	225.668	3.120.000
	Likvide beholdninger i alt	225.668	3.120.000
	Omsætningsaktiver i alt	342.059	3.270.434
	AKTIVER I ALT	629.500	3.442.166

Balance pr. 31. december 2015

<u>Spec.</u>	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført overskud	135.051	509.962
	Forslag til udbytte	30.000	50.000
3	Egenkapital i alt	<u>290.051</u>	<u>684.962</u>
	Hensatte forpligtelser		
12	Hensættelser til udskudt skat	0	28.260
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>28.260</u>
	Gældsforpligtelser		
	Langfristede gældsforpligtelser		
	Pengeinstitutter	107.924	27.582
4	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>107.924</u>	<u>27.582</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
5	Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	41.500	53.000
	Pengeinstitutter	0	1.938.943
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	53.801	141.550
13	Selskabsskat	0	105.957
14	Anden gæld	136.224	461.912
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>231.525</u>	<u>2.701.362</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>339.449</u>	<u>2.728.944</u>
	PASSIVER I ALT	<u>629.500</u>	<u>3.442.166</u>
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	435.423	577.753
Pensioner	0	21.900
Andre omkostninger til social sikring m.m.	17.113	16.765
	<u>452.536</u>	<u>616.418</u>
2 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Der har i årets løb været udlån til selskabets ledelse, lånet er ikke indfriet ved regnskabsårets udløb. Lånet er forrentet i henhold til reglerne herfor. Der har ikke været stillet sikkerhed for lånet. Lånet er indfriet i maj 2016.		
Saldo primo	-301	0
Tilgang	18.500	0
Rentetilskrivning 10,2%	1.433	0
Saldo ultimo	<u>19.632</u>	<u>0</u>
3 Egenkapital		
Anpartskapital		
Der er ikke udstedt anparter. Anpartskapitalen er ikke opdelt i klasser.		
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført overskud		
Overført fra sidste år	509.962	290.931
Overført i henhold til resultatdisponering	-374.911	219.031
I alt	<u>135.051</u>	<u>509.962</u>
Forslag til udbytte		
Primo	50.000	50.000
Udbetalt udbytte	-50.000	-50.000
Foreslået udbytte	30.000	50.000
I alt	<u>30.000</u>	<u>50.000</u>
Egenkapital i alt	<u>290.051</u>	<u>684.962</u>
4 Langfristede gældsforpligtelser		
Den langfristede gæld forfalder således:		
Andel der forfalder om 1-4 år	107.924	27.582
	<u>107.924</u>	<u>27.582</u>

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
5 Kortfristet andel af langfristet gæld		
Gæld til pengeinstitutter	41.500	53.000
	<u>41.500</u>	<u>53.000</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for mellemværende med Santander Consumer Bank er tinglyst ejendomsforbehold i personbil.		