

ÅRSRAPPORT 2015

Sydjysk Lastvognsservice ApS

Vestermarksvej 11
6600 Vejen

CVR nr. 27237061

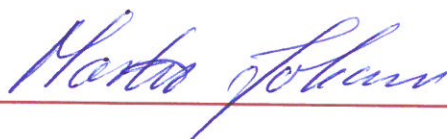
Indsender:

OL Revision A/S
J. Lauritzens Plads 3, 1
6760 Ribe

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 20. maj 2016

Martin Mieth Johannesen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Påtegninger

Ledespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæringer	6

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar- 31. december	11
Balance pr. 31. december	12
Noter	14

Selskabsoplysninger

Selskabet

Sydjysk Lastvognsservice ApS
Vestermarksvej 11
6600 Vejen

Telefon: 7536 5333
Fax: 7536 6252

CVR-nr.: 27237061
Stiftelsesdato: 4. juni 2003
Hjemsted: Vejen Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Martin Mieth Johannesen

Revision

OL Revision A/S
Registrerede revisorer FSR - danske revisorer
J. Lauritzens Plads 3, 1.
6760 Ribe

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er servicering og reparation af lastbiler, påhængsvogne, sættevogne og busser. Samt salg og service af lastbilæk.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet er på niveau med tidligere fremsatte forventninger

Forventet udvikling

Selskabet forventer samme omsætning, og lignende indtjening næste år.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Sydjysk Lastvognsservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejen, den 19. maj 2016

Direktion:



Martin Mieth Johannesen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Sydjysk Lastvognsservice ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Sydjysk Lastvognsservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 og den udførte revision

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den 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

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.

Ribe, den 19. maj 2016

OL Revision A/S, CVR. 10841976

Registrerede revisorer, medlem af FSR - danske revisorer



Ove Lihn

Registrerede revisorer,

medlem af FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sydjysk Lastvognsservice ApS 2015 aflægges 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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste. Bruttofortjeneste er et sammendrag af posterne nettoomsætning, omkostninger til varer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. 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:

	Brugstid
Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

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 omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles som summen af kostpris for råvarer og hjælpematerialer, underentreprenører, direkte produktionsomkostninger og direkte løn med tillæg af avance. For projekter som strækker sig over flere regnskabsår indregnes avance i takt med færdiggørelse.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Overført resultat indeholder akkumuleret resultat, ændringer i dagsværdien af finansielle sikringsinstrumenter (renteswap) samt resterende overførsel af årets resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Foreslået udbytte er afsat som forpligtelse og indgår således ikke på egenkapital.

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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt 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 skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Finansielle instrumenter i form af indgåede aftaler om rentesikring (renteswap) værdiansættes til kostpris på aftaletidspunktet, svarende til 0 kr. Efterfølgende indregnes renteswappen til dagsværdi på balancedagen. Årets regulering af dagsværdien på renteswappen føres direkte på egenkapitalen. Dagsværdien er opgjort af leverandøren af aftalen.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar- 31. december

Note	2015	2014
Bruttofortjeneste	5.726.771	5.797.462
Personaleomkostninger		
Lønninger	-3.277.252	-3.636.532
Pensioner	-298.421	-257.923
Andre udgifter til social sikring	-285.723	-309.693
Personaleomkostninger i alt	-3.861.396	-4.204.148
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-375.607	-197.844
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-375.607	-197.844
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	6.564	17.825
Øvrige finansielle omkostninger	-344.992	-416.533
Ordinært resultat før skat	1.151.340	996.762
1. Skat af årets resultat	-206.329	-186.125
ÅRETS RESULTAT	945.011	810.637
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	500.000
Overført resultat	945.011	310.637
Disponeret i alt	945.011	810.637

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
2. Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	9.730.170	9.621.981
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	607.627	491.977
Materielle anlægsaktiver i alt	10.337.797	10.113.958
Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	59.028	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	59.028	0
Anlægsaktiver i alt	10.396.825	10.113.958
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	1.494.421	1.467.423
Varebeholdninger i alt	1.494.421	1.467.423
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.736.113	2.097.912
Igangværende arbejder for fremmed regning	49.422	87.278
Andre tilgodehavender	18.161	100.938
Periodeafgrænsningsposter	188.894	107.412
Tilgodehavender i alt	1.992.590	2.393.540
Likvide beholdninger	0	6.615
Likvide beholdninger i alt	0	6.615
Omsætningsaktiver i alt	3.487.011	3.867.578
AKTIVER I ALT	13.883.836	13.981.536

Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
PASSIVER		
3. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	2.002.406	1.514.299
Egenkapital i alt	<u>2.127.406</u>	<u>1.639.299</u>
 HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	611.855	614.017
Hensatte forpligtelser i alt	<u>611.855</u>	<u>614.017</u>
 GÆLDSFORPLIGTELSER		
4. Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	4.320.293	4.623.654
Kreditinstitutter i øvrigt	373.533	546.492
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.693.826</u>	<u>5.170.146</u>
 Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	430.253	384.027
Kreditinstitutter i øvrigt	380.813	725.195
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.336.503	1.259.331
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.327.893	1.795.551
Selskabsskat	217.874	184.079
Anden gæld	825.906	747.108
Periodeafgrænsningsposter	631.413	962.783
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	500.000
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	300.094	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.450.749</u>	<u>6.558.074</u>
 Gældsforpligtelser i alt	 <u>11.144.575</u>	 <u>11.728.220</u>
 PASSIVER I ALT	 <u>13.883.836</u>	 <u>13.981.536</u>

- 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 6. Eventualposter
- 7. Ejerforhold

Noter

	2015	2014
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	208.492	175.984
Regulering af udskudte skatter	-2.163	10.141
	206.329	186.125

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
2. Materielle anlægsaktiver			
Anskaffelsessum:			
Anskaffelsessum, primo	11.390.352	1.529.714	
Tilgang	305.874	293.571	
Anskaffelsessum, ultimo	11.696.226	1.823.285	
Akkumulerede af- og nedskrivninger:			
Af- og nedskrivninger, primo	-1.768.371	-1.037.736	
Årets af- og nedskrivninger	-197.685	-177.922	
Af- og nedskrivninger, ultimo	-1.966.056	-1.215.658	
Bogført værdi, ultimo	9.730.170	607.627	

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
3. EGENKAPITAL			
Saldo, primo	125.000	948.788	1.073.788
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	945.011	945.011
Regulering til markedsværdi af urealiseret renteswap	0	108.607	108.607
Bogført værdi, ultimo	125.000	2.002.406	2.127.406

	2015	2014
4. Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld der forfalder til betaling efter 5 år	3.374.852 kr.	3.844.261 kr.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Mellemværende med Nordea:

Ejerpantebrev på 2.650.000 kr. i ejendommen på Vestermarksvej 11.

Noter

6. Eventualposter

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler vedrørende 1 stk. Alesco Induktionsvarmer. Restløbetid udgør 33 måneder og en samlede forpligtelse kan opgøres til kr. 49.401.

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler vedrørende 1 stk. Peugeot 208 Van. Restløbetid udgør 3 måneder og en samlede forpligtelse kan opgøres til kr. 2.858.

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler vedrørende 1 stk. TBE Dækskifter. Restløbetid udgør 8 måneder og en samlede forpligtelse kan opgøres til kr. 52.150.

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler vedrørende 1 stk. VW Transporter 2,0 TDI 140. Restløbetid udgør 24 måneder og en samlede forpligtelse kan opgøres til kr. 109.968.

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler vedrørende 1 stk. Audi A5 TDI 190 SB. Restløbetid udgør 34 måneder og en samlede forpligtelse kan opgøres til kr. 293.870.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og fra og med regnskabsåret 2014 for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

7. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

MJ Holding ApS, Jels
Jels Nygade 4
Jels
6630 Rødding