

**Odense Autotransport &
Vejhjælp ApS**

Tørresøvej 53 Tørresø
5450 Otterup

CVR-nummer 30 27 49 89

Årsrapport

1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 26. marts 2016



Jette Margrethe Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Odense Autotransport & Vejhjælp ApS
Tørresøvej 53 Tørresø
5450 Otterup

Hjemstedskommune: Nordfyns
CVR-nummer: 30 27 49 89
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at yde vejhjælp og autotransport både i indland og udland, samt hermed beslægtet virksomhed.

Direktion

Jette Margrethe Pedersen

Pengeinstitut

Nordfyns Bank
Jernbanegade 22
5450 Otterup

Revisor

Dansk Revision Svendborg
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Norgesvej 2
5700 Svendborg

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Odense Autotransport & Vejhjælp ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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 2015 - 31. december 2015.

Tørresø, 11. marts 2016

Direktionen:



Jette Margrethe Pedersen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Odense Autotransport & Vejhjælp ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Odense Autotransport & Vejhjælp ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 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 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, at 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 at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens 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.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svendborg, 11. marts 2016

Dansk Revision Svendborg

Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 33057989


Niels Duedahl

Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år primært været autotransport i både indland og udland.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Regnskabet udviser et overskud på tkr. 90. Egenkapitalen er pr. 31.12.2015 negativ med tkr. 26.

Selskabet er opmærksom på bestemmelsen i selskabslovens § 119 og forventer at fremtidige aktiviteter vil være overskudsgivende, med deraf følgende reetablering af kapitalen til følge. Se endvidere noterne.

Ledelsen er indstillet på, i den mellemliggende periode, at stille den fornødne kapital til rådighed for selskabets fortsatte drift.

Årsregnskabet aflægges som følge heraf under forudsætning af fortsat drift.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Korrektioner vedrørende tidligere år

Feriepengeforpligtelse har ikke været korrekt indregnet tidligere år. Forholdet er korrigeret med tilbagevirkende kraft.

Ændringen er indregnet på egenkapitalen primo 2014 og har betydet, at egenkapitalen primo 2014 er forringet med DKK 34.480. Årets resultat for 2014 er forringet med DKK 2.880. Effekten på årets aktuelle skat og udskudt skat for 2014 er en formindskelse af udskudt skat med DKK 8.436. Samlet medfører ændringerne en forringelse af egenkapitalen ultimo 2014 med DKK 37.360.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

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 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted

Anvendt regnskabspraksis

inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing m.v.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3,5 - 5 år

Scrapværdien udgør 0 – 60.000.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. 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.

Note	Resultatopgørelse	2015 DKK	2014 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Bruttofortjeneste	1.322.262	1.241
1	Personaleomkostninger	-1.002.273	-886
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-167.714	-168
	Resultat før finansielle poster	152.274	187
2	Finansielle indtægter	336	0
3	Finansielle omkostninger	-34.817	-36
	Resultat før skat	117.793	151
4	Skat af årets resultat	-27.464	-39
	Årets resultat	90.329	112
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat	90.329	112
	Resultatdisponering i alt	90.329	112

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	Aktiver pr. 31. december		
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	261.501	429
	Materielle anlægsaktiver	261.501	429
	Deposita	60.000	60
	Finansielle anlægsaktiver	60.000	60
	Anlægsaktiver i alt	321.501	489
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	385.189	458
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	54.068	33
	Andre tilgodehavender	48.257	68
	Periodeafgrænsningsposter	65.842	67
	Tilgodehavender	553.356	626
	Likvide beholdninger	222.081	123
	Omsætningsaktiver i alt	775.437	748
	Aktiver i alt	1.096.938	1.237

		2015	2014
Note	Balance	DKK	1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	-151.184	-242
6	Egenkapital i alt	-26.184	-117
	Hensættelser til udskudt skat	3.243	0
	Hensatte forpligtelser	3.243	0
	Kreditinstitutter	100.606	182
7	Langfristede gældsforpligtelser	100.606	182
	Kreditinstitutter	147.800	229
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	199.303	252
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	33
	Selskabsskat til tilknyttede virksomheder	24.221	40
	Anden gæld	647.949	619
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.019.273	1.172
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	1.123.122	1.354
	Passiver i alt	1.096.938	1.237
8	Hovedaktivitet		
9	Usikkerhed om going concern		
10	Eventualforpligtelser		
11	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015	2014	
	DKK	1.000 DKK	
1	Personaleomkostninger		
	Løn og gager	675.016	575
	Pensioner	0	16
	Andre omkostninger til social sikring	327.257	295
	Personaleomkostninger i alt	1.002.273	886
2	Finansielle indtægter		
	Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	336	0
	Finansielle indtægter i alt	336	0
3	Finansielle omkostninger		
	Renter tilknyttede virksomheder	233	0
	Andre finansielle omkostninger	34.585	36
	Finansielle omkostninger i alt	34.817	36
4	Skat af årets resultat		
	Skat af årets resultat	24.221	40
	Regulering af udskudt skat	3.243	-8
	Regulering af tidl. års skat	0	7
	Skat af årets resultat i alt	27.464	39
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
	Kostpris 1. januar	810.000	810
	Kostpris 31. december	810.000	810
	Af- og nedskrivninger 1. januar	-380.785	-213
	Årets af- og nedskrivninger	-167.714	-168
	Afskrivninger 31. december	-548.499	-381
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	261.501	429
	Heraf udgør finansielt leasede aktiver	60.001	146

Noter	2015		2014
	DKK		1.000 DKK
6 Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	125	-242	-117
Årets resultat	0	90	90
Egenkapital ultimo	125	-151	-26

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

7 Langfristede gældsforpligtelser

Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år

0

0

8 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed med autotransport i både indland og udland, samt beslægtede formål.

9 Usikkerhed om going concern

Selskabets egenkapital udgør TDKK -26 hvorved virksomhedskapitalen er tabt. Det forventes at kapitalen reetableres ved fremtidig positiv indtjening.

Ledelsens vurdering er, at selskabet har tilstrækkelige kreditfaciliteter til rådighed for at fortsætte driften som en going concern i 2016.

10 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Stævnegårdens Holding ApS og søsterselskabet Stævnegårdens Nordmannsgran ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

	2015	2014
Noter	DKK	1.000 DKK

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt TDKK 350, der giver pant i materielle anlægsaktiver, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør TDKK 202.

Der er stillet en garanti på TDKK 190 overfor Trafikstyrelsen.

