

ÅRSRAPPORT 2015

CITY TRANS A/S

INDUSTRIBUEN 6

2635 ISHØJ

CVR-NR. 30 54 52 65

ÅRSRAPPORTEN ER FREMLAGT OG GODKENDT PÅ SELSKABETS
ORDINÆRE GENERALFORSAMLING DEN 17. MAJ 2016

ALI MOHSEN RASHID
DIRIGENT

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance 31. december	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for City Trans A/S.

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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ishøj, den 17. maj 2016

Direktion

Ali Mohsen Rashid
direktør

Bestyrelse

Kasper Nielsen

Michael Bislev Jakobsen

Ali Mohsen Rashid

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i City Trans A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for City Trans A/S for regnskabsåret 1. januar - 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 fejl-information, 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 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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

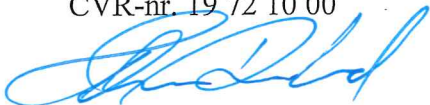
Den uafhængige revisors erklæringer

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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Asnæs, den 17. maj 2016

Asnæs Revisor A/S
Registreret revisionselskab
CVR-nr. 19 72 10 00



Thomas Roland
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

City Trans A/S
Industribuen 2
2635 Ishøj

CVR-nr.: 30 54 52 65
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Ishøj

Bestyrelse

Kasper Nielsen
Michael Bislev Jakobsen
Ali Mohsen Rashid

Direktion

Ali Mohsen Rashid, direktør

Revision

Asnæs Revisor A/S
Registreret revisionselskab
Asnæs Centret 45
4550 Asnæs

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 17. maj 2016, kl. 15.00, på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive vognmandsvirksomhed.

Usædvanlige forhold

Selskabets ledelse har i forbindelse med udarbejdelse af årsrapporten for 2015 konstateret at årsrapport for 2014 har indeholdt fejl vedrørende skyldige lønninger. Det er ledelsens vurdering at fejlen har udgjort ca. 250 tkr. før skat. Fejlen er korrigeret over egenkapitalen med nettoeffekten heraf på 189 tkr. efter skat. Egenkapitalen er således reduceret med 189 tkr. pr. 1. januar 2015 og skyldig selskabsskat er nedbragt med 61 tkr. Sammenligningstal er ikke tilpasset.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 744.950, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 3.332.669.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for City Trans A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år 0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter er primært finansiel leasing. Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder undladt at indregne den kapitaliserede værdi samt restgæld vedrørende disse leasingkontrakter og behandler således kontrakterne som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele består af unoteret medlemsandel i selskab. Andelen er indregnet til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		7.344.282	7.638.505
Personaleomkostninger	1	<u>-6.025.680</u>	<u>-5.410.861</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		1.318.602	2.227.644
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>-323.527</u>	<u>-443.169</u>
Resultat før finansielle poster		995.075	1.784.475
Finansielle indtægter		1.329	4.583
Finansielle omkostninger	3	<u>-32.050</u>	<u>-23.356</u>
Resultat før skat		964.354	1.765.702
Skat af årets resultat	4	<u>-219.404</u>	<u>-439.335</u>
Årets resultat		<u>744.950</u>	<u>1.326.367</u>
Foreslået udbytte		50.600	49.900
Overført overskud		<u>694.350</u>	<u>1.276.467</u>
		<u>744.950</u>	<u>1.326.367</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.403.826	1.315.617
Materielle anlægsaktiver	5	<u>1.403.826</u>	<u>1.315.617</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		7.000	7.000
Deposita		27.457	9.280
Finansielle anlægsaktiver		<u>34.457</u>	<u>16.280</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.438.283</u>	<u>1.331.897</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.086.458	2.707.372
Selskabsskat		107.383	0
Periodeafgrænsningsposter		798.271	452.610
Tilgodehavender		<u>3.992.112</u>	<u>3.159.982</u>
Likvide beholdninger		<u>452.004</u>	<u>1.590.286</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.444.116</u>	<u>4.750.268</u>
Aktiver i alt		<u><u>5.882.399</u></u>	<u><u>6.082.165</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		2.782.069	2.276.729
Foreslået udbytte for regnskabsåret		50.600	49.900
Egenkapital	6	<u>3.332.669</u>	<u>2.826.629</u>
Hensættelse til udskudt skat		231.691	45.704
Hensatte forpligtelser i alt		<u>231.691</u>	<u>45.704</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		8.996	8.996
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.230.766	1.553.856
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		69.933	378.479
Selskabsskat		0	400.251
Anden gæld		1.008.344	868.250
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.318.039</u>	<u>3.209.832</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.318.039</u>	<u>3.209.832</u>
Passiver i alt		<u>5.882.399</u>	<u>6.082.165</u>
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Nærtstående parter og ejerforhold	9		
Andre usædvanlige forhold i årsrapporten	10		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	5.495.148	4.975.797
Pensioner	217.369	101.518
Andre omkostninger til social sikring	217.019	167.989
Andre personaleomkostninger	96.144	165.557
	<u>6.025.680</u>	<u>5.410.861</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>18</u>	<u>15</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	491.079	443.169
Gevinst og tab ved afhændelse	-167.552	0
	<u>323.527</u>	<u>443.169</u>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	491.079	443.169
Tab/(gevinst) ved salg af materielle anlægsaktiver	-167.552	0
	<u>323.527</u>	<u>443.169</u>
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>32.050</u>	<u>23.356</u>
	<u>32.050</u>	<u>23.356</u>

Noter til årsrapporten

4 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	33.417	464.251
Årets udskudte skat	<u>185.987</u>	<u>-24.916</u>
	<u>219.404</u>	<u>439.335</u>

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2015	3.173.401
Tilgang i årets løb	610.000
Afgang i årets løb	<u>-712.175</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>3.071.226</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	1.814.451
Årets afskrivninger	491.079
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-638.130</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>1.667.400</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>1.403.826</u>

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Selskabskapi- tal	Overført re- sultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	2.276.719	49.900	2.826.619
Nettoeffekt ved rettelse af fundamental fejl	0	-189.000	0	-189.000
Korrigeret egenkapital pr. 1. januar 2015	500.000	2.087.719	49.900	2.637.619
Betalt ordinært udbytte	0	0	-49.900	-49.900
Årets resultat	0	694.350	50.600	744.950
Egenkapital 31. december 2015	500.000	2.782.069	50.600	3.332.669

7 Eventualposter mv.

Operational leasing

Selskabet har indgået leasingaftaler vedrørende driftsmateriel for følgende beløb:

Restløbetid i 5,5 - 38 mdr. med en samlet ydelse på ca. 967 tkr.

Huslejeforligtelse

Selskabet har indgået huslejeaftale med opsigelsesvarsel på 3 måneder.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt 500 tkr. i lastbil samt skadesløsbrev på 500 tkr. i al produktionsmateriel til sikkerhed for al mellemværende med selskabets bankforbindelse. Den regnskabsmæssige værdi for de pantsatte aktiver udgør 1.404 tkr. pr. 31. december 2015

Noter til årsrapporten

9 Nærtstående parter og ejerforhold

Transaktioner

Udover normalt ledelsesvederlag og konsulenthonorar har der i årets løb ikke været gennemført transaktioner med bestyrelse, direktion, ledende medarbejdere, væsentlige aktionærer eller andre nærtstående parter.-

Efter ledelsens vurdering er transaktioner med nærtstående parter sket på markedsvilkår.

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Ali Mohsen Rashid, Vibesvinget 6, 2670 Greve

10 Andre usædvanlige forhold i årsrapporten

Selskabets ledelse har i forbindelse med udarbejdelse af årsrapporten for 2015 konstateret at årsrapport for 2014 har indeholdt fejl vedrørende skyldige lønninger. Det er ledelsens vurdering at fejlen har udgjort ca. 250 tkr. før skat. Fejlen er korrigeret over egenkapitalen med nettoeffekten heraf på 189 tkr. efter skat. Egenkapitalen er således reduceret med 189 tkr. pr. 1. januar 2015 og skyldig selskabsskat er nedbragt med ca. 61 tkr. Sammenligningstal er ikke tilpasset.