



HS REVISION & RÅDGIVNING

HS REVISION & RÅDGIVNING
Godkendt revisionspartnerselskab

Peter Wulff Andersen
Henning Studsgaard
Annette Frost Studsgaard
Henning Nielsen
Jette Nielsen

Torvegade 7, 9490 Pandrup
Vestergade 3, 9460 Brovst
Tlf. 99 730 300
CVR-nr. 36 92 02 89
e-mail: hs@hsrevi.dk
www.hsrevi.dk

DANSKE
REVISORER

FSR*

Årsrapport for 2015

6. regnskabsår

One 2 Move Biludlejning ApS

Kavalerivej 16, bygning 112
8930 Randers NØ

CVR-nr. 32 44 45 63

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. maj 2016.

Dirigent: _____
Flemming Hebsgaard

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for One 2 Move Biludlejning ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers NØ, den 29. april 2016.

Direktion

Flemming Hebsgaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i One 2 Move Biludlejning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for One 2 Move Biludlejning ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Pandrup, den 29. april 2016

HS Revision & Rådgivning
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 92 02 89

Henning Studsgaard
Registreret revisor
FSR – danske revisorer

Selskabsoplysninger

Selskabet

One 2 Move Biludlejning ApS
Kavalerivej 16, bygning 112
8930 Randers NØ

CVR-nr.: 32 44 45 63
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Flemming Hebsgaard

Revisor

HS Revision & Rådgivning
Godkendt Revisionspartnerselskab
Torvegade 7
9490 Pandrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er handel, håndværk og industri, herunder særligt udlejningsvirksomhed, og anden hermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret realiseret et underskud på tkr. 416, bl.a. pga. nedskrivning af tilgodehavender med tkr. 292. Selskabet har afhændet sin aktivitet i 2015.

Selskabet har tabt sin egenkapital, men moderselskabet har givet tilsagn om at opretholde finansieringen for det kommende år. Som følge heraf aflægger ledelsen årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for One 2 Move Biludlejning ApS for 2015 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler m.v.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter

Renteindtægter.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuell skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostprisen 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 forskellige.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten ”Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver”.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten ”Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver”.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder

Måles til pålydende værdi. Tilgodehavenderne forrentes på markedsvilkår.

Udskudt skatteaktiv

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominal restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på balancedagen.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		1.110.276	1.320
Personaleomkostninger	1	1.293.654	1.259
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		31.128	42
Nedskrivninger af omsætningsaktiver		282.649	0
Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver		100.000	0
Tab ved salg af anlægsaktiver		3.054	0
Ordinært resultat før finansielle poster		-400.209	18
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	5
Andre finansielle indtægter		1.943	4
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		4.245	0
Andre finansielle omkostninger		1.098	5
Resultat før skat		-403.609	22
Skat af årets resultat	2	12.226	81
Årets resultat		-415.835	-60
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-27.885	32
Årets resultat		-415.835	-60
Til disposition		-443.720	-28
Overført til næste år		-443.720	-28
Disponeret i alt		-443.720	-28

Balance 31. december

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		24.000	138
Materielle anlægsaktiver i alt.....		24.000	138
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		7.500	8
Finansielle anlægsaktiver i alt.....		7.500	8
Anlægsaktiver i alt		31.500	146
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.887	104
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		50.000	935
Andre tilgodehavender		16.724	0
Udskudt skatteaktiv		0	12
Tilgodehavender i alt		72.611	1.051
Likvide beholdninger		66.293	218
Omsætningsaktiver i alt.....		138.903	1.269
Aktiver i alt.....		170.403	1.415

Balance 31. december

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		-443.720	-28
Egenkapital i alt	3	-318.720	97
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		102.767	255
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	664
Anden gæld		386.355	398
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		489.122	1.318
Gældsforpligtelser i alt		489.122	1.318
Passiver i alt		170.403	1.415
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Eventualposter m.v.	5		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2015 kr.	2014 tkr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte.....	1.172.833	1.073
	Pensionsforpligtelse til øvrige ansatte.....	0	100
	Andre udgifter til social sikring	120.821	86
	Personaleomkostninger i alt.....	1.293.654	1.259

2	Skat af årets resultat	2015 kr.	2014 tkr.
	Skat af årets resultat	0	9
	Udskudt skat af årets resultat	12.226	5
	Regulering af skat vedr. tidligere år.....	0	67
	Skat af årets resultat i alt	12.226	81

3	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo.....	125.000	-27.885	97.115
	Årets resultat	0	-415.835	-415.835
	Saldo ultimo.....	125.000	-443.720	-318.720

Selskabskapitalen er ikke ændret de seneste 5 år.

Selskabet har tabt sin egenkapital, men moderselskabet har givet tilsagn om at opretholde finansieringen for det kommende år. Som følge heraf aflægger ledelsen årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet nogen form for sikkerhed.

5 Eventualposter m.v.

Selskabet hæfter subsidiært for de øvrige koncernforbundne selskabers sambeskatningsindkomst og alene begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen.