



Roskilde Budcenter A/S

Himmelev Bygade 80, 4000 Roskilde

CVR-nr. 32 89 00 75

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. maj 2016

Janne Petersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Roskilde Budcenter A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

Roskilde, den 30. maj 2016

Direktion

Torben Høj Rasmussen
direktør

Bestyrelse

Janne Petersen
formand

Torben Høj Rasmussen

Carsten Høj Rasmussen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Roskilde Budcenter A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Roskilde Budcenter 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 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, 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

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.

Roskilde, den 30. maj 2016

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Erik Nilsson
statsautoriseret revisor

Lisbet Kindvig
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Roskilde Budcenter A/S Himmelev Bygade 80 4000 Roskilde
	CVR-nr.: 32 89 00 75
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Janne Petersen, formand Torben Høj Rasmussen Carsten Høj Rasmussen
Direktion	Torben Høj Rasmussen, direktør
Revision	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Sydbank

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
Bruttofortjeneste	4.538.239	4.251
2 Personaleomkostninger	-4.260.829	-4.166
3 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-13.250	-143
Driftsresultat	264.160	-58
Andre finansielle omkostninger	-18.367	-20
Resultat før skat	245.793	-78
4 Skat af årets resultat	-64.025	20
Årets resultat	181.768	-58
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	181.768	0
Disponeret fra overført resultat	0	-58
Disponeret i alt	181.768	-58

Balance 31. december

Aktiver	2015	2014
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	33.750	2
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>33.750</u>	<u>2</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>33.750</u>	<u>2</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	<u>6.110</u>	<u>34</u>
Varebeholdninger i alt	<u>6.110</u>	<u>34</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	868.209	719
Udskudte skatteaktiver	2.829	9
Andre tilgodehavender	632.910	691
Periodeafgrænsningsposter	<u>33.400</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>1.537.348</u>	<u>1.419</u>
Likvide beholdninger	<u>50</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.543.508</u>	<u>1.453</u>
Aktiver i alt	<u>1.577.258</u>	<u>1.455</u>

Balance 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
7 Aktiekapital	500.000	500
9 Overført resultat	13.712	-168
Egenkapital i alt	513.712	332
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	125.963	162
Leverandører af varer og tjenesteydelser	200.434	257
Selskabsskat	52.022	10
Anden gæld	685.127	694
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.063.546	1.123
Gældsforpligtelser i alt	1.063.546	1.123
Passiver i alt	1.577.258	1.455
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11 Eventualposter		
12 Nærtstående parter		

Noter

	2015 kr.	2014 t.kr.
1. Hovedaktivitet		
Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at drive virksomhed inden for transportbranchen, lagerhotel samt dermed beslægtet virksomhed.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	3.383.621	3.264
Pensioner	320.741	311
Andre omkostninger til social sikring	51.997	56
Personaleomkostninger i øvrigt	504.470	535
	4.260.829	4.166
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	10	10
3. Afskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på goodwill	0	120
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	13.250	23
	13.250	143
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	58.022	10
Årets regulering af udskudt skat	6.003	-30
	64.025	-20
5. Goodwill		
Kostpris 1. januar 2015	600.000	600
Kostpris 31. december 2015	600.000	600
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-600.000	-480
Årets afskrivninger	0	-120
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	-600.000	-600

Noter

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 t.kr.
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2015	112.999	113
Tilgang i årets løb	45.000	0
Kostpris 31. december 2015	157.999	113
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-110.999	-88
Årets afskrivninger	-13.250	-23
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	-124.249	-111
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	33.750	2

Noter

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 t.kr.
7. Aktiekapital		
Aktiekapital 1. januar 2015	500.000	500
	500.000	500
<p>Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.</p>		
8. Overkurs ved emission		
Overkurs ved emission 1. januar 2015	0	148
Årets overkurs ved emission	0	-148
	0	0
9. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	-168.056	-258
Årets overførte overskud eller underskud	181.768	-58
Overført fra overkurs	0	148
	13.712	-168

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Sydbank har stillet betalingsgaranti på 100 t.kr. overfor Trafikstyrelsen vedrørende vognmands-tilladelser.

11. Eventualposter

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 391 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 59 måneder og en samlet restleasingydelse på 1.343 t.kr.

Herudover er indgået lejeaftale om 1 stk. lastbil. Aftalen udløber den 11. december 2016, og har en samlet lejeydelse på 141 t.kr.

12. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Torben Høj Rasmussen, Himmelev Bygade 80, 4000 Roskilde

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Roskilde Budcenter A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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:

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

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.