



Tlf.: 75 24 61 66
olgod@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Torvet 2
DK-6870 Ølgod
CVR-nr. 20 22 26 70

DRIFTSELSKABET 2011 APS
SPANGSBJERG KIRKEVEJ 3, 6700 ESBJERG
ÅRSRAPPORT
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 31. maj 2017

Jørgen Nielsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8-9
Noter.....	10-11
Anvendt regnskabspraksis.....	12-14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Driftsselskabet 2011 ApS Spangsbjerg Kirkevej 3 6700 Esbjerg
	CVR-nr.: 33 87 05 74 Stiftet: 17. august 2011 Hjemsted: Esbjerg kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Jørgen Nielsen
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Torvet 2 6870 Ølgod
Pengeinstitut	Skjern Bank Kongensgade 58 6700 Esbjerg

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for Driftsselskabet 2011 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 23. maj 2017

Direktion:

Jørgen Nielsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejeren i Driftsselskabet 2011 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Driftsselskabet 2011 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Ølgod, den 23. maj 2017

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Torben Poulsen
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er vognmandskørsel, flytning, biludlejning og nært beslægtede områder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør -34.117 kr., hvilket er mindre tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 2.274.516 kr. og en egenkapital på 380.035 kr.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2016 kr.	2015 tkr.
BRUTTOFORTJENESTE		2.455.837	2.272
Personaleomkostninger.....	1	-2.156.901	-1.486
Af- og nedskrivninger.....		-227.629	-232
DRIFTSRESULTAT		71.307	554
Andre finansielle indtægter.....		3.215	12
Andre finansielle omkostninger.....	2	-81.199	-34
RESULTAT FØR SKAT		-6.677	532
Skat af årets resultat.....	3	-27.440	-125
ÅRETS RESULTAT		-34.117	407
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		0	300
Anvendt af tidligere års overskud.....		-34.117	107
I ALT		-34.117	407

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2016 kr.	2015 tkr.
Driftsmidler og inventar.....		8.417	18
Biler.....		323.978	339
Indretning af lejede lokaler.....		69.101	88
Materielle anlægsaktiver.....	4	401.496	445
Lejededpositum og andre tilgodehavender.....		20.970	36
Finansielle anlægsaktiver.....	5	20.970	36
ANLÆGSAKTIVER.....		422.466	481
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		1.221.628	666
Igangværende arbejder for fremmed regning.....		236.757	229
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		0	141
Tilgodehavende hos associerede virksomheder.....		5.000	0
Andre tilgodehavender.....		18.777	19
Periodeafgrænsningsposter.....		155.354	142
Tilgodehavender.....		1.637.516	1.197
Likvide beholdninger.....		214.534	234
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		1.852.050	1.431
AKTIVER.....		2.274.516	1.912

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2016 kr.	2015 tkr.
Anpartskapital.....		80.000	80
Overført overskud.....		300.035	334
Forslag til udbytte.....		0	300
EGENKAPITAL.....	6	380.035	714
Hensættelse til udskudt skat.....		11.300	3
HENSATTE FORPLIGTELSER.....		11.300	3
Gæld Mercedes-Benz.....		81.701	122
Langfristede gældsforpligtelser.....	7	81.701	122
Kortfristet del af langfristet gæld.....	7	39.000	37
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		344.509	210
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		222.913	0
Gæld, associerede virksomheder.....		0	44
Selskabsskat.....		19.140	110
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse.....		68.869	73
Anden gæld.....		1.106.779	556
Periodeafgrænsningsposter.....		270	43
Kortfristede gældsforpligtelser.....		1.801.480	1.073
GÆLDSFORPLIGTELSER.....		1.883.181	1.195
PASSIVER.....		2.274.516	1.912
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

NOTER

	2016 kr.	2015 tkr.	Note
Personaleomkostninger			1
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 8 (2015: 6)			
Løn og gager.....	1.778.504	1.248	
Pensioner.....	109.915	53	
Andre omkostninger til social sikring.....	80.106	41	
Andre personaleomkostninger.....	188.376	144	
	2.156.901	1.486	
Andre finansielle omkostninger			2
Tilknyttede virksomheder.....	33.119	0	
Finansielle omkostninger i øvrigt.....	48.080	34	
	81.199	34	
Skat af årets resultat			3
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	19.140	110	
Regulering af udskudt skat.....	8.300	16	
Regulering af udskudt skat som følge af ændret skattesats.....	0	-1	
	27.440	125	
Materielle anlægsaktiver			4
	Driftsmidler og inventar	Biler	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2016.....	20.200	567.762	94.316
Tilgang.....	0	127.840	0
Kostpris 31. december 2016.....	20.200	695.602	94.316
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016.....	1.683	228.345	6.355
Årets afskrivninger	10.100	143.279	18.860
Af- og nedskrivninger 31. december 2016.....	11.783	371.624	25.215
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016..	8.417	323.978	69.101
Finansielle anlægsaktiver			5
		Lejededpositum og andre tilgodehavender	
Kostpris 1. januar 2016.....		36.370	
Afgang.....		-15.400	
Kostpris 31. december 2016.....		20.970	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016.....		20.970	

NOTER

	Note
Egenkapital	6

	Anpartskapital	Overført overskud	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2016.....	80.000	334.152	300.000	714.152
Betalt udbytte.....			-300.000	-300.000
Forslag til årets resultatdisponering.....		-34.117		-34.117
Egenkapital 31. december 2016.....	80.000	300.035	0	380.035

Langfristede gældsforpligtelser	7			
	1/1 2016 gæld i alt	31/12 2016 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld Mercedes-Benz.....	158.721	120.701	39.000	0
	158.721	120.701	39.000	0

Eventualposter mv.	8
---------------------------	----------

Eventualforpligtelser

Der er indgået følgende leasingforpligtigelser:

Santander Consumer Bank vedr. Iveco Daily 2,3 kassevogn, leasingperiode 60 mdr. med start den 20. november 2015.
Årlig leasingydelse er på 35.928 kr.

Hæftelse i sambeskatningen

Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet og de øvrige selskaber i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for DJM Holding Esbjerg ApS, der er administrationsselskab for sambeskatningen.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9
--	----------

Ejerpantebrev på 177.025 kr. med pant i Mercedes-Benz Vito, bogført værdi i regnskabet på 141 tkr.

Ejerpantebrev på 100.000 kr. med pant i DAF CF 85, bogført værdi i regnskabet på 93 tkr.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Driftsselskabet 2011 ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN**Nettoomsætning**

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle- og materielle anlægsaktiver.

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3-8 år	0-30 %
Indretning af lejede lokaler.....	5 år	0-30 %

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste eller tab ved salg 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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita omfatter deposita, som indregnes og måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 acontoskatte.

Selskabet er sambeskattet med concernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte låneomkostninger. 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.

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.