

Vejle Undervognsbehandling ApS

Ladegårdsvej 8 C, 7100 Vejle

CVR-nr. 35228020

Årsrapport 2015/16

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 18. november 2016

Stig Normann Rasmussen
Dirigent

Vejle Undervognsbehandling ApS

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Vejle Undervognsbehandling ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 19. oktober 2016

Direktion

Stig Normann Rasmussen

Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Vejle Undervognsbehandling ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Vejle Undervognsbehandling ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vejle, den 19. oktober 2016

Erhvervsrevisorerne i Vejle ApS
Registrerede revisorer

Jens Jensen
Registreret revisor

Vejle Undervognsbehandling ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Vejle Undervognsbehandling ApS Ladegårdsvej 8 C 7100 Vejle
Hjemmeside	www.vejleundervognsbehandling.dk
CVR-nr.	35228020
Stiftelsesdato	12. april 2013
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Stig Normann Rasmussen, Direktør
Moderselskab	S.N.R. Holding ApS Stævnens 40, 2. tv. 7100 Vejle
Revisor	Erhvervsrevisorerne i Vejle ApS Registrerede revisorer Havnegade 5 7100 Vejle
Pengeinstitut	Frøs Sparekasse Ved Anlægget 12A 7100 Vejle

Vejle Undervognsbehandling ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet udfører undervognsbehandlinger med Tectyl fra lejede lokaler i Vejle.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på kr. 150.725, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en balancesum på kr. 1.123.011, og en egenkapital på kr. 62.793.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Vejle Undervognsbehandling ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Vejle Undervognsbehandling ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 i resultatopgørelsen alle 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg,

Vejle Undervognsbehandling ApS

Anvendt regnskabspraksis

administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	15 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, valutakursregulering af transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Vejle Undervognsbehandling ApS

Anvendt regnskabspraksis

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Vejle Undervognsbehandling ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.161.552	973.635
Personaleomkostninger	1	-844.698	-868.750
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-97.683	-87.391
Driftsresultat		219.171	17.494
Finansielle indtægter		10.000	40.050
Finansielle omkostninger		-29.524	-50.670
Resultat før skat		199.647	6.874
Skat af årets resultat	3	-48.922	-1.561
Årets resultat		150.725	5.313
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		150.725	5.313
Resultatdesponering		150.725	5.313

Vejle Undervognsbehandling ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		87.967	96.556
Indretning af lejede lokaler		709.122	768.216
Materielle anlægsaktiver		797.089	864.772
Deposita		28.260	28.260
Finansielle anlægsaktiver		28.260	28.260
Anlægsaktiver		825.349	893.032
Råvarer og hjælpematerialer		32.000	32.077
Varebeholdninger		32.000	32.077
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		214.927	114.974
Andre tilgodehavender		28.627	0
Periodeafgrænsningsposter		11.049	17.341
Udskudte skatteaktiver		8.581	52.503
Tilgodehavender		263.184	184.818
Likvide beholdninger		2.478	13.340
Omsætningsaktiver		297.662	230.235
Aktiver		1.123.011	1.123.267

Vejle Undervognsbehandling ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	80.000	80.000
Overført resultat	5	-17.207	-167.932
Egenkapital		62.793	-87.932
Gæld til tilknyttede virksomheder		311.576	436.900
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	320.000
Langfristede gældsforpligtelser	6	311.576	756.900
Gæld til banker		92.117	230.271
Leverandører af varer og tjenesteydelser		75.128	0
Gæld til associerede virksomheder		235.315	10.434
Anden gæld		192.482	213.594
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		153.600	0
Kortfristede gældsforpligtelser		748.642	454.299
Gældsforpligtelser		1.060.218	1.211.199
Passiver		1.123.011	1.123.267
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Vejle Undervognsbehandling ApS

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	731.706	753.429
Pensioner	37.099	46.619
Andre omkostninger til social sikring	31.737	38.668
Andre personaleomkostninger	44.156	30.034
	844.698	868.750
Gennemsnitligt antal beskæftigede	3	3
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Indretning af lejede lokaler	59.094	59.094
Driftsmidler	38.589	29.897
Tab/fortjeneste	0	-1.600
	97.683	87.391
3. Skat af årets resultat		
Regulering eventualskat	43.922	1.561
Skat vedr. tidligere år	5.000	0
	48.922	1.561
4. Virksomhedskapital		
Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	80.000	80.000
Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.		
5. Overført resultat		
Saldo primo	-167.932	-173.245
Årets afgang	150.725	5.313
Saldo ultimo	-17.207	-167.932

Vejle Undervognsbehandling ApS

Noter

2015/16

2014/15

6. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til tilknyttede virksomheder	311.576	0	0
	311.576	0	0

Der er på nuværende tidspunkt ikke aftalt afvikling af langfristet lån fra moderselskab.

7. Eventualforpligtelser

Selskabet er fra og med 16. december 2015 sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for S.N.R. Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

Der er indgået lejekontrakt for lejede lokaler, hvor lejeforpligtelsen i opsigelsesperioden udgør i alt t.kr. 68

Der er indgået finansiel leasingkontrakt med Ikano Bank AB omkring leasing af to stk. Stenhøj lifte. Leasingaftalen løber over 60 måneder med en månedlig betaling på ca. t.kr. 3,5. Pr. 30/6 2016 resterer der 21 ydelser.

Der er indgået finansiel leasingkontrakt med AL Finans A/S omkring leasing af Iveco Daily 3,5 kassevogn. Leasingaftalen løber over 48 måneder med en månedlig betaling på ca. t.kr. 4,8. Pr. 30/6 2016 resterer der 13 ydelser.

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ikke stillet sikkerhed i selskabets aktiver.