

NY VEJLE CARAVAN A/S

Isabellahøj 6
7100 Vejle

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

18/11/2016

Anders Chr. Mogensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	NY VEJLE CARAVAN A/S Isabellahøj 6 7100 Vejle
	CVR-nr: 35683305 Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016
Bankforbindelse	Salling Bank Frederiksgade 6 Skive
Revisor	Revisionselskabet v/ Anders Christian Mogensen Vesterbrogade 14 8722 Hedensted DK Danmark CVR-nr: 48569528 P-enhed: 1015695532

Ledespåtegning

Direktionen og bestyrelsen aflægger hermed årsrapport for 2015/16 for Ny Vejle Caravan A/S. Den samlede ledelse erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt selskabets vedtægter.
- At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.
- At der er indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som kan forrykke årsregnskabet's udsagn. Vi henviser til ledelsens beretning.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 18/11/2016

Direktion

Rikke Nielsen

Bestyrelse

Rikke Nielsen

Steen Christensen

René Bent Holst Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i NY VEJLE CARAVAN A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for NY VEJLE CARAVAN A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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 handlinger 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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Supplerende oplysninger

Virksomhedens lokaler nedbrændte den 18. august 2016, hvor kun værkstedsbygningen står tilbage.

Der er for august måned 2016 udbetalt en driftstab erstatning på kr. 500.000, der indgår i årsregnskabet under dækningsbidrag I.

Erstatning for ødelagt varelager udstyr, tilbehør og reservedele er udbetalt i november 2016 med kr. 2.574.000 og indgår i årsregnskabet under dækningsbidrag I.

Erstatning for ødelagte driftsmidler er i november 2016 indsat på deponeringskonto med kr. 1.202.000, der efterfølgende anvendes til genanskaffelser.

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.

Hedensted, 18/11/2016

Anders Chr. Mogensen
Registreret Revisor
Revisionsselskabet v/ Anders Christian Mogensen
CVR: 48569528

Ledelsesberetning

Udviklingen i regnskabsåret

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Virksomheden oplevede den 18. august 2016 en voldsom brand, hvor hele lager-, salgs- & administrationsdelen nedbrændte.

Det ved branden ødelagte varelager er pr. 14. november 2016 værdiansat. Forsikringserstatningen bliver udbetalt i november 2016.

Erstatningen indgår derfor som tilgodehavende i årsregnskabet.

Ledelsen forventer en afklaring omkring genopbygning af virksomhedens lokaler inden udgangen af november 2016.

Fremtiden

Ledelsen forventer i 2016/17 på grund af branden, at der realiseres et mindre overskud i overensstemmelse med de af ledelsen i samarbejde med revisor udarbejdede budgetter. Det forventes, at forsikringselskabet dækker driftstab frem til indflytningen i nye lokaler, således at årets resultat efter driftstabserstatning minimum bliver lig med resultatet i 2015/16.

Virksomheden drives i perioden 1. september 2016 frem til foråret 2017 i lejede lokaler.

Værkstedbygningen fungerer rimeligt normalt.

Ledelsen forventer i april/maj 2017, at nyopførte lokaler er indflytningsklare.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

På selskabets kautionsforpligtelse for Holdingselskabet Vejle Caravans A/S's engagement med Salling Bank på kr. 5,450 mio. betales årligt kr. 108.000 i renter.

Herudover er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Ændring af regnskabspraksis

Der er **ikke** ændret regnskabspraksis i forhold til tidligere år.

Bruttofortjeneste

Under henvisning til Årsregnskabslovens § 32 vises omsætningen ikke af konkurrencemæssige hensyn.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen indgår med solgte, leverede vogne, udstyr & tilbehør, samt udført arbejde på værkstedet. Solgte vogne på slutsedler til levering efter den 30. september 2016 indgår **ikke** i omsætningen (**risikoovergang**). Nettoomsætningen indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

I produktionsomkostninger indregnes direkte omkostninger til vogne, udstyr m.v., lønninger, lokale, personale, autodrift og afskrivninger.

Omkostninger

I omkostninger indregnes omkostninger til salg og administration.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, provision, modtaget udbytte m.v.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger m.v.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder poster, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 %.

Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Der afskrives med følgende satser:

Immaterielle anlægsaktiver	33 1/3 % (scrapværdi kr. 0)
Driftsmidler	20 % p.a. (scrapværdi kr. 0)
Småanskaffelser u/kr. 12.800	100 %

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Kapitalinteresser datterselskab

Optages til dagsværdi svarende til kostpris. Udbytte indtægtsføres i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Brugte caravans ansættes til kostpris eller udsalgspriser med fradrag af normal avance, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbyttet, som forventes udbetalt for året, vises som særskilt post under egenkapitalen.

Ansvarlig lånekapital

Forrentes med 9,75 % p.a.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, hvilket svarer til nominal restgæld.

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

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.216.912	1.176.651
Distributionsomkostninger		-479.465	-601.138
Administrationsomkostninger		-521.658	-488.190
Resultat af ordinær primær drift		1.215.789	877.323
Andre finansielle indtægter		1.423.057	1.412.025
Øvrige finansielle omkostninger		-695.607	-662.203
Ordinært resultat før skat		1.943.239	1.627.145
Skat af årets resultat	1	-446.936	-380.207
Andre skatter		-5.750	0
Årets resultat		1.490.553	1.246.938
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		101.200	99.800
Overført resultat		1.389.353	1.147.138
I alt		1.490.553	1.246.938

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver		92.596	115.564
Immaterielle anlægsaktiver i alt		92.596	115.564
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		486.231	503.360
Materielle anlægsaktiver i alt	2	486.231	503.360
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		150.000	150.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		150.000	150.000
Anlægsaktiver i alt		728.827	768.924
Fremstillede varer og handelsvarer		8.343.071	11.317.320
Varebeholdninger i alt		8.343.071	11.317.320
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		624.105	555.976
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		597.183	492.784
Andre tilgodehavender		3.762.171	0
Periodeafgrænsningsposter		58.451	36.760
Tilgodehavender i alt		5.041.910	1.085.520
Likvide beholdninger		54.425	69.581
Omsætningsaktiver i alt		13.439.406	12.472.421
Aktiver i alt		14.168.233	13.241.345

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		3.495.323	2.105.966
Forslag til udbytte		101.200	0
Egenkapital i alt	3	4.096.523	2.605.966
Hensættelse til udskudt skat		28.174	137.097
Hensatte forpligtelser i alt		28.174	137.097
Gæld til banker		374.020	955.066
Ansvarlig lånekapital		4.000.000	4.000.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	4.374.020	4.955.066
Gæld til banker		2.185.099	2.575.332
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.383.043	764.721
Skyldig selskabsskat		815.920	679.610
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.280.593	1.423.753
Periodeafgrænsningsposter		4.861	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	99.800
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.669.516	5.543.216
Gældsforpligtelser i alt		10.043.536	10.498.282
Passiver i alt		14.168.233	13.241.345

Noter

1. Skat af årets resultat

Selskabsskat

Selskabet har i regnskabsåret betalt kr. 343.299 i selskabsskat.

Årets skattepligtige indkomst for 2014/15 udløser en selskabsskat på kr. 342.061. Beløbet forfalder til betaling den 20. november 2016.

Årets skattepligtige indkomst udløser en selskabsskat på kr. 555.859, hvoraf kr. 82.000 er betalt i a'conto. A'conto rate 2 forfalder til betaling den 20. november 2016 og restbeløbet forfalder til betaling den 20. november 2017.

Udskudt skat

Der påhviler selskabet en forpligtelse på udskudt skat i form af skattemæssig merafskrivning på anlægsaktiver.

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Immaterielle anlægsaktiver kr.	Driftsmidler/ varevogne kr.
Købspris tidligere år	207.500	841.508
Årets køb	82.500	140.479
Årets salg (kostpris)	0	112.000
	290.000	869.987
Afskrivning tidligere år	91.936	226.148
Årets afskrivning & tab	105.468	157.608
Tilbageførte afskrivninger solgte aktiver	0	0
	197.404	383.756
Saldo pr. 30/9 2016	92.596	486.231

Kapitalinteresseser datterselskaber

Optaget til kostpris kr. 150.000.

3. Egenkapital i alt

	Aktie- kapital kr.	Overført overskud kr.	Udloddet udbytte kr.	I alt kr.
EK primo	500.000	2.105.966	0	2.605.966
Årets resultat	0	1.490.557	0	1.490.557
Udloddet/udbetalt udbytte	0	- 101.200	101.200	0
EK ultimo	500.000	3.495.323	101.200	4.096.523

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Pengekreditorer

Af selskabets langfristede gæld forfalder kr. 374.020 indenfor 3 år.

Ansvarlig indskud kr. 4.000.000 indskudt af Holdingselskabet Vejle Caravans A/S forrentes med 9,75 % og aftale om afvikling træffes efter den 1. oktober 2020.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er indgået leasingaftale med Lindholm Biler på personauto BMW 530. Restløbetiden er på 6 mdr. á kr. 5.291 incl. moms med en scrapværdi på kr. 125.000 excl. moms og afgift.

Der er indgået leasingaftale med Lindholm Biler på personauto Mini Cooper. Restløbetiden er på 31 mdr. á kr. 3.246 incl. moms med en scrapværdi på kr. 50.000 excl. moms og afgift.

Der er indgået leasingaftale med Santander på vareauto Renault Master Van. Restløbetiden er på 21 mdr. á kr. 3.652 excl. moms = kr. 76.692 excl. moms.

Selskabet har ifølge det oplyste ikke påtaget sig andre forpligtelser, end de i årsregnskabet nævnte.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er stillet følgende sikkerheder for selskabets engagement med Salling Bank.

- Der er afgivet virksomhedspant på kr. 12.600.000 i selskabets aktiver samt transport i selskabets mellemregninger med:

Holdingselskabet Vejle Caravans A/S,
Ejendommen Isabellahøj 6, Vejle A/S,
www.dincampingshop.dk ApS.

Der er stillet følgende kautioner overfor Salling Bank:

- Kautionforpligtigelse for dincampingshop.dk's engagement med Salling Bank
- Kautionforpligtigelse for Holdingselskabet Vejle Caravans A/S's engagement med Salling Bank.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Rikke Nielsen ejer hele selskabets aktiekapital.

50 % ejet datterselskab

P & B International ApS, Goldbækparken 92, 6000 Kolding. Samhandel med selskabet sker på alm. markedsvilkår.