



**RR REVISION**  
**BENNY JAKOBSEN**

## **Team Vendelbo ApS**

**Troensevej 16**

**9220 Aalborg Øst**

**CVR nr. 35 81 95 92**

**Årsrapport**  
**1/10 2015 – 30/9 2016**  
**(2. regnskabsår)**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 8/2 2017

**René Bach Pedersen**  
**dirigent**

REGISTREREDE REVISORER

MEMBER OF  
DANSKE REVISORER

**FSK\***



## Indholdsfortegnelse

---

<b>Ledespåtegning .....</b>	<b>3</b>
<b>Den uafhængige revisors erklæringer .....</b>	<b>4</b>
<b>Selskabsoplysninger .....</b>	<b>6</b>
<b>Ledelsesberetning.....</b>	<b>7</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis .....</b>	<b>8</b>
<b>Hoved- og nøgletal.....</b>	<b>11</b>
<b>Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september .....</b>	<b>12</b>
<b>Balance 30. september .....</b>	<b>13</b>
<b>Noter til årsrapporten.....</b>	<b>15</b>



## Ledespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/16.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 14 / 12 2016

Direktion:

  
John Jensen

  
René Bach Pedersen



# Den uafhængige revisors erklæringer

---

## Til kapitalejerne i Team Vendelbo ApS

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Team Vendelbo ApS 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 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.

### 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.



## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### 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.

Hjørring, den 14/12 2016

**RR REVISION**  
BENNY JAKOBSEN  
CVR NR. 73 95 34 13

**Benny Jakobsen**  
registreret revisor  
medlem af FSR – danske revisorer



## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet:**

Team Vendelbo ApS  
Troensevej 16  
9220 Aalborg Øst

CVR nr.: 35 81 95 92

Regnskabsår: 1. oktober – 30. september

**Hjemsted:**

Aalborg Kommune

**Direktion:**

John Jensen  
René Bach Pedersen



## Ledelsesberetning

---

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at drive transportvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

### **Usædvanlige forhold og eventuel usikkerhed ved indregning**

Der er ikke specielle usikkerheder i årsrapporten.

### **Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Der forventes fastholdelse af virksomhedens aktivitetsniveau samt en forbedret indtjening herpå.

### **Betydningsfulde hændelser som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets økonomiske stilling.



# Anvendt regnskabspraksis

---

## Generelt

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for klasse B-virksomheder med enkelte tilvalg af reglerne for klasse C-virksomheder.

Ved regnskabsaflæggelsen er anvendt følgende regnskabspraksis:

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Anvendte undtagelsesbestemmelser

Den eksterne årsrapport er udarbejdet i sammendraget form, og visse oplysninger er udeladt i overensstemmelse med årsregnskabslovens regler.

## Resultatopgørelse

### Bruttoresultat

Nettoomsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

### 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.

En udskudt skatteforpligtelse afsættes i passiver under hensættelser mens et udskudt skatteaktiv oplyses i note.





## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Anlægsaktiver

##### Goodwill

Goodwill måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

##### Indretning lejede lokaler

Indretning lejede lokaler måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

##### Driftsmidler

Driftsmidler måles til anskaffelsessum tillagt handelsomkostninger med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

##### Ekstraordinære leasingydelser

Der er som regnskabsprincip valgt at aktivere ekstraordinære leasingydelser, der afskrives lineært over kontraktens løbetid.

Ordinære leasingydelser føres i resultatopgørelsen.

##### Afskrivninger

Goodwill, indretning lejede lokaler, driftsmidler samt ekstraordinære leasingydelser afskrives lineært. Afskrivningerne er baseret på en vurdering af de enkeltes aktivers driftsøkonomiske levetider, og afskrives således:

Goodwill.....	5 år
Indretning lejede lokaler .....	5 år
Driftsmidler.....	5 år
Ekstraordinære leasingydelser .....	3-5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

##### Finansielle anlægsaktiver

Depositum medtages til kostpris.

##### Omsætningsaktiver

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab på baggrund af en individuel vurdering.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnes under aktiver og omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Egenkapital – udbytte**

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser**

#### **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtig indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatter.

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når denne udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.



## Hoved- og nøgletal

	<u>15/16</u>	<u>14/15</u>
	(t.kr)	(t.kr)
<b>RESULTATOPGØRELSE</b>		
Bruttoresultat.....	11.860	18.759
Resultat før finansielle poster.....	486	583
Resultat før skat.....	485	508
Årets resultat .....	441	289
 <b>BALANCE</b>		
Anlægsaktiver .....	1.146	1.223
Omsætningsaktiver.....	5.625	4.288
Egenkapital.....	410	369
Hensættelser .....	68	83
Langfristet gæld .....	58	136
Kortfristet gæld .....	6.235	4.922
Balancesum .....	6.771	5.510
 <b>NØGLETAL</b>		
Afkastningsgrad .....	7,2	10,6
<i>(resultat før finansielle poster i % af samlede aktiver)</i>		
Soliditetsgrad.....	6,1	6,7
<i>(egenkapital ultimo i % af samlede aktiver)</i>		
Forrentning af egenkapital.....	107,6	78,3
<i>(årets resultat i % af egenkapital)</i>		



## Resultatopgørelse

	Note	1/10 2015 – 30/9 2016	2/4 2014- 30/9 2015
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>11.860.490</b>	<b>18.759.381</b>
Lønninger og personaleomkostninger.....	1	(11.489.434)	(17.784.991)
<b>Resultat før renter og afskrivninger.....</b>		<b>371.056</b>	<b>974.390</b>
Afskrivninger .....	2	(389.766)	(390.901)
Andre indtægter.....		504.381	0
<b>Resultat før finansielle poster .....</b>		<b>485.671</b>	<b>583.489</b>
Finansielle omkostninger .....		(1.155)	(75.364)
<b>Resultat før skat .....</b>		<b>484.516</b>	<b>508.125</b>
Årets skat.....	3	(43.596)	(219.271)
<b>Årets resultat .....</b>		<b>440.920</b>	<b>288.854</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte.....		0	200.000
Overført til næste år .....		440.920	88.854
<b>I alt.....</b>		<b>440.920</b>	<b>288.854</b>



## Balance 30. september

	Note	2016	2015
<b>Aktiver</b>			
Goodwill.....		350.000	490.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>350.000</b>	<b>490.000</b>
Indretning lejede lokaler .....		153.520	140.000
Ekstraordinære leasingydelser .....		476.329	495.695
Driftsmidler.....		70.496	96.916
<b>Materielle anlægsaktiver i alt.....</b>		<b>700.345</b>	<b>732.611</b>
Depositum .....		95.756	0
<b>Finansielle aktiver i alt .....</b>		<b>95.756</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.146.101</b>	<b>1.222.611</b>
Debitorer .....		3.078.415	2.838.377
Andre tilgodehavender.....		25.705	11.694
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>3.104.120</b>	<b>2.850.071</b>
<b>Likvide beholdninger i alt .....</b>		<b>2.520.926</b>	<b>1.437.721</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt.....</b>		<b>5.625.046</b>	<b>4.287.792</b>
<b>Aktiver i alt.....</b>		<b>6.771.147</b>	<b>5.510.403</b>



## Balance 30. september

	Note	2016	2015
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b> .....	4	<b>409.774</b>	<b>368.854</b>
Udskudt skat .....		67.800	82.900
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b> .....		<b>67.800</b>	<b>82.900</b>
Skyldig selskabsskat .....		58.696	136.371
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b> .....		<b>58.696</b>	<b>136.371</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		5.022.966	3.230.375
Anden gæld .....		1.211.911	1.655.735
Gæld virksomhedsdeltagere og ledelse .....		0	36.168
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b> .....		<b>6.234.877</b>	<b>4.922.278</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b> .....		<b>6.293.573</b>	<b>5.058.649</b>
<b>Passiver i alt</b> .....		<b>6.771.147</b>	<b>5.510.403</b>
Udskudt skat .....	5		
Eventualforpligtelser .....	6		
Sikkerhedsstillelser .....	7		



## Noter til årsrapporten

<b>1</b>	<b>Lønninger og personaleomkostninger</b>	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>		
	Lønninger.....	9.926.291	15.401.199		
	Pensioner.....	823.588	1.323.930		
	Andre sociale udgifter.....	739.555	1.059.862		
		<b>11.489.434</b>	<b>17.784.991</b>		
<b>2</b>	<b>Afskrivninger</b>	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>		
	Goodwill .....	140.000	210.000		
	Indretning lejede lokaler .....	53.380	60.000		
	Driftsmidler.....	26.420	35.184		
	Ekstraordinære leasingydelser .....	169.966	85.717		
		<b>389.766</b>	<b>390.901</b>		
<b>3</b>	<b>Årets skat</b>	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>		
	Årets aktuelle skat .....	58.696	136.371		
	Årets regulering udskudt skat .....	(15.100)	82.900		
		<b>43.596</b>	<b>219.271</b>		
<b>4</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Selskabs-</b>	<b>Overført</b>	<b>Udbytte</b>	<b>I alt</b>
		<b>kapital</b>	<b>resultat</b>		
	Saldo primo.....	80.000	88.854	200.000	368.854
	Udbetalt udbytte.....	0	0	(200.000)	(200.000)
	Ekstraordinært udbytte.....	0	(200.000)	0	(200.000)
	Forslag til årets resultatdisponering ...	0	440.920	0	440.920
	<b>Egenkapital ultimo.....</b>	<b>80.000</b>	<b>329.774</b>	<b>0</b>	<b>409.774</b>

Der er ikke sket ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen.



## Noter til årsrapporten

---

### 5 Udskudt skat

Den i virksomheden påhvilende udskudt skat udgør kr. 67.800.

### 6 Eventualforpligtelser

Virksomheden har, udover almindelige leverandørgarantier ingen kautions- eller garantiforpligtelser.

Virksomheden har indgået følgende leasingaftaler:

	Årlig ydelse	Ophør
Jyske Finans A/S, 6737-1 .....	66.732	01.10.18
Jyske Finans A/S, 6738-1 .....	66.732	01.10.18
Jyske Finans A/S, 6739-1 .....	66.732	01.10.18
Jyske Finans A/S, 6816-1 .....	66.744	01.11.18
Spar Nord Leasing, A96929 .....	62.751	01.12.18
Spar Nord Leasing, A96929 .....	62.751	01.12.18
Spar Nord Leasing, A96929 .....	62.751	01.12.18
Spar Nord Leasing, A96929 .....	62.751	01.12.18
Spar Nord Leasing, A96929 .....	58.984	01.12.18
Spar Nord Leasing, A96929 .....	58.984	01.12.18
Spar Nord Leasing, A96929 .....	58.984	01.12.18
Jyske Finans A/S, 7348.....	62.232	01.05.19
Jyske Finans A/S, 7267-1 .....	61.500	01.04.20
Jyske Finans A/S, 7066.....	66.120	01.04.20
Jyske Finans A/S, 7067.....	66.120	01.04.20
Spar Nord Leasing, A97857 .....	37.440	01.05.20

### 7 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets engagement med pengeinstitut er der deponeret følgende sikkerheder:

Kr. 1.500.000 skadesløsbrev - virksomhedspant i motorkøretøjer, simple fordringer og goodwill (regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.2016 kr. 3.748.187).