

---

# ***Sammenslutningen Næstved Taxa***

Kanalvej 13, 4700 Næstved

## **Årsrapport for 2016**

---

CVR-nr. 69 69 40 12

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på foreningens  
ordinære generalforsamling  
den 23/5 2017

Asim Malik  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

## **Foreningsoplysninger**

Foreningsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016 6

Balance pr. 31. december 2016 7

Noter til årsregnskabet 9

# Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Sammenslutningen Næstved Taxa.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 23. maj 2017

## Bestyrelse

Hans Henrik Neumann-Petersen  
formand

Ole Gaarde Kristensen  
næstformand

Jesper Sønderup  
Christophersen

Erik Amtoft Hansen

Jan Pedersen

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til medlemmerne i Sammenslutningen Næstved Taxa

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sammenslutningen Næstved Taxa for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

## Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Rapporteringsforpligtelser i henhold til erklæringsbekendtgørelsen § 7, stk. 2

### *Overtrædelse af regnskabslovgivningen*

Foreningen har i strid med bogføringsloven ikke foretaget selvstændig bogføring af Sammenslutningen Næstved Taxa's mellemregning TKDD 996 med Næstved Taxa's Bestillingskontor. Dette skyldes, at bogføringen for de to foreninger foretages i samme bogføringskreds.

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Næstved, den 23. maj 2017

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Steen Lange

statsautoriseret revisor

Vi har som generalforsamlingsvalgte bilagskontrollanter gennemgået bilagene.

Leif Larsen  
bilagskontrollant

Preben Olsen  
bilagskontrollant

## Foreningsoplysninger

### Foreningen

Sammenslutningen Næstved Taxa  
Kanalvej 13  
4700 Næstved

CVR-nr.: 69 69 40 12  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Hjemstedskommune: Næstved

### Bestyrelse

Hans Henrik Neumann-Petersen, formand  
Ole Gaarde Kristensen  
Jesper Sønderup Christophersen  
Erik Amtoft Hansen  
Jan Pedersen

### Revisor

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Toldbuen 1  
4700 Næstved

## **Ledelsesberetning**

Årsrapporten for Sammenslutningen Næstved Taxa for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse A samt i overensstemmelse med vedtægterne for Sammenslutningen Næstved Taxa.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **Væsentligste aktiviteter**

At oprette og opretholde et fælles vognbestillingskontor og varetage medlemmernes økonomiske interesser i forbindelse med taxikørsel i Næstved kommune.

### **Udvikling i året**

Foreningens resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på DKK 345.864, og foreningens balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på DKK 814.167.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### **Usædvanlige forhold**

Foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af foreningens aktiviteter for 2016 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	Note	2016 DKK	2015 DKK
<b>Indtægter</b>		<b>2.718.829</b>	<b>2.739.653</b>
Salg af vinger og mærker m.v.		27.503	4.015
Andre eksterne omkostninger		-1.580.142	-1.230.716
<b>Bruttoresultat</b>		<b>1.166.190</b>	<b>1.512.952</b>
Personaleomkostninger	1	-402.234	-404.832
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-289.358	-295.034
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>474.598</b>	<b>813.086</b>
Finansielle indtægter		0	2
Finansielle omkostninger		-128.734	-144.359
<b>Resultat før skat</b>		<b>345.864</b>	<b>668.729</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>345.864</b>	<b>668.729</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		345.864	668.729
		<b>345.864</b>	<b>668.729</b>



## Balance pr. 31. december 2016

### Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Grunde og bygninger		3.878.740	3.919.160
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		360.999	609.937
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<b>4.239.739</b>	<b>4.529.097</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>4.239.739</b>	<b>4.529.097</b>
Færdigvarer og handelsvarer		81.473	79.636
<b>Varebeholdninger</b>		<b>81.473</b>	<b>79.636</b>
Mellemregning vedrørende kreditkørsel		1.982.429	1.917.841
Andre tilgodehavender		15.588	27.560
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.998.017</b>	<b>1.945.401</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>114.347</b>	<b>5.246</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.193.837</b>	<b>2.030.283</b>
<b>Aktiver</b>		<b>6.433.576</b>	<b>6.559.380</b>

## Balance pr. 31. december 2016

### Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Indskudskapital		468.303	292.671
Overført resultat		345.864	668.729
<b>Egenkapital</b>	4	<b>814.167</b>	<b>961.400</b>
Hensættelse til udskudt skat		0	0
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Gæld til realkreditinstitutter		2.897.014	3.087.014
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	5	<b>2.897.014</b>	<b>3.087.014</b>
Gæld til realkreditinstitutter	5	190.000	184.863
Kreditinstitutter		1.026.559	1.273.254
Leverandører af varer og tjenesteydelser		53.110	75.143
Mellemregning Næstved Taxa's Bestillingskontor		996.469	642.844
Anden gæld		456.257	334.862
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>2.722.395</b>	<b>2.510.966</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>5.619.409</b>	<b>5.597.980</b>
<b>Passiver</b>		<b>6.433.576</b>	<b>6.559.380</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		
Anvendt regnskabspraksis	7		

# Noter til årsregnskabet

	2016 DKK	2015 DKK
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	398.228	398.412
Kørselsgodtgørelse	4.006	6.420
	<u>402.234</u>	<u>404.832</u>
<b>Heraf udgør vederlag til bestyrelse</b>	<u>178.563</u>	<u>168.756</u>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>289.358</u>	<u>295.034</u>
	<u>289.358</u>	<u>295.034</u>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og byg- ninger DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. januar	<u>5.953.636</u>	<u>3.461.124</u>
Kostpris 31. december	<u>5.953.636</u>	<u>3.461.124</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	2.034.476	2.851.187
Årets afskrivninger	<u>40.420</u>	<u>248.938</u>
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>2.074.896</u>	<u>3.100.125</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<u>3.878.740</u>	<u>360.999</u>
Ejendomsværdi pr. 31. december 2016 udgør DKK 3.700.000.		

# Noter til årsregnskabet

## 4 Egenkapital

	Indskudskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	961.399	0	961.399
Ophørte vogne	-62.787	0	-62.787
Opstart nye vogne	8.061	0	8.061
Årets resultat	0	345.864	345.864
Dækning af underskud 2015 Bestillingskontoret	-438.370	0	-438.370
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>468.303</b>	<b>345.864</b>	<b>814.167</b>

## 5 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	2016 DKK	2015 DKK
<b>Gæld til realkreditinstitutter</b>		
Efter 5 år	2.090.320	2.299.000
Mellem 1 og 5 år	806.694	788.014
Langfristet del	2.897.014	3.087.014
Inden for 1 år	190.000	184.863
	<b>3.087.014</b>	<b>3.271.877</b>

## Noter til årsregnskabet

	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
<b>6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser</b>		
<b>Pant og sikkerhedsstillelse</b>		
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter:		
Grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på	3.878.740	3.919.160
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelser:		
Ejerpantebreve på i alt TDKK 1.000, der giver pant i grunde og bygninger Kanalvej 13, Næstved til en regnskabsmæssig værdi af	3.878.740	3.919.160
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelse:		
Skadesløsbrev TDKK 1.000 i løsøre andet til en regnskabsmæssig værdi	1.998.017	1.945.401

# Noter til årsregnskabet

## 7 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sammenslutningen Næstved Taxa for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt i overensstemmelse med vedtægterne for Sammenslutningen Næstved Taxa.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016 er aflagt i DKK.

### Bruttoresultat

Bogholderiet for Næstved Taxa's Bestillingskontor og Sammenslutningen Næstved Taxabogføres i samme bogføringskreds, hvilket betyder at indtægter og udgifter indledningsvis bogføres uden, at der foretages en fordeling mellem de 2 foreninger.

I forbindelse med gennemgang af periodiske balancer samt i forbindelse med udarbejdelse af årsrapporterne foretager ledelsen en opdeling af indtægterne og udgifterne mellem de 2 foreninger. Opdelingen foretages i henhold til tidligere beslutninger og jf. vedtægterne for de 2 foreninger. Opdelingen foretages primært ud fra en objektiv vurdering, men det er også nødvendig at foretage fordelinger på enkelte poster på baggrund af et skøn.

### Indtægter

Aconto driftsbidrag er medtaget ud fra det fastsatte kontingent fratrukket andelen, der i henhold til vedtagelsen på generalforsamling skal overføres til Sammenslutningen Næstved Taxa.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder til lokaler, salg samt kontorhold mv. Nogle af disse omkostninger er fordelt som omtalt ovenfor.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger. Gager og lønninger omfatter aflønning af formand (20% andel), næstformand (20% andel), øvrige bestyrelsesmedlemmer, rengøringsløn samt 50% af administrative lønninger..

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

# Noter til årsregnskabet

## 7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	50 år
Nye display	9 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

#### Varebeholdninger

Lagerbeholdningen af trafikbøger, mærker m.v. er opført i henhold til forelagt lagerliste.