
Sammenslutningen Næstved Taxa

Kanalvej 13, 4700 Næstved

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 69 69 40 12

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på foreningens
ordinære generalforsamling
den 24/5 2016

Asim Malik
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Foreningsoplysninger

Foreningsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015 6

Balance pr. 31. december 2015 7

Noter til årsregnskabet 9

Regnskabspraksis 12

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 10. maj 2016

Bestyrelse

Hans Henrik Neumann-Petersen
formand

Ole Gaarde Kristensen
næstformand

Jesper Sønderup
Christophersen

Erik Amtoft Hansen

Jan Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til medlemmerne i Sammenslutningen Næstved Taxa

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sammenslutningen Næstved Taxa for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

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 2015 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Foreningen har i strid med bogføringsloven ikke foretaget selvstændig bogføring af Sammenslutningen Næstved Taxa's mellemregning TKDD 643 med Næstved Taxa's Bestillingskontor. Dette skyldes, at bogføringen for de to foreninger foretages i samme bogføringskreds

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, den 10. maj 2016

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 2015 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.

Hovedaktivitet

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 2015 udviser et overskud på DKK 668.729, og foreningens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 961.400.

Usikkerhed ved indregning og måling

Bestyrelsen har valgt at værdiansætte domicilejendom til TDKK 4.000, på baggrund af mæglervurdering.

Herudover har der ikke været usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af foreningens aktiviteter for 2015 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 2015

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Indtægter		2.739.653	1.936.760
Salg af vinger og mærker m.v.		4.015	1.304
Andre eksterne omkostninger		-1.230.716	-1.090.537
Bruttoresultat		1.512.952	847.527
Personaleomkostninger	1	-404.832	-372.229
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-295.034	-302.602
Resultat før finansielle poster		813.086	172.696
Finansielle indtægter		2	87
Finansielle omkostninger		-144.359	-276.898
Resultat før skat		668.729	-104.115
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		668.729	-104.115

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		668.729	-104.115
		668.729	-104.115

Balance pr. 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Grunde og bygninger		3.919.160	3.959.580
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		609.937	864.551
Materielle anlægsaktiver	3	4.529.097	4.824.131
Anlægsaktiver		4.529.097	4.824.131
Færdigvarer og handelsvarer		79.636	111.519
Varebeholdninger		79.636	111.519
Mellemregning vedrørende kreditkørsel		1.917.841	1.041.891
Tilgodehavende restdriftsbidrag		0	104.115
Andre tilgodehavender		27.560	38.778
Tilgodehavender		1.945.401	1.184.784
Likvide beholdninger		5.246	10.552
Omsætningsaktiver		2.030.283	1.306.855
Aktiver		6.559.380	6.130.986

Balance pr. 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Indskudskapital		292.671	317.216
Overført resultat		668.729	0
Egenkapital	4	961.400	317.216
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser		0	0
Gæld til realkreditinstitutter		3.087.014	3.271.877
Kreditinstitutter		0	45.923
Langfristede gældsforpligtelser	5	3.087.014	3.317.800
Gæld til realkreditinstitutter	5	184.863	180.314
Kreditinstitutter	5	1.273.256	922.819
Leverandører af varer og tjenesteydelser		75.141	62.148
Mellemregning Næstved Taxa's Bestillingskontor		642.844	1.084.716
Anden gæld		334.862	245.973
Kortfristede gældsforpligtelser		2.510.966	2.495.970
Gældsforpligtelser		5.597.980	5.813.770
Passiver		6.559.380	6.130.986
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		

Noter til årsregnskabet

	2015 DKK	2014 DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	398.412	369.696
Kørselsgodtgørelse	6.420	2.533
	404.832	372.229
Heraf udgør vederlag til bestyrelse	168.756	179.572
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	295.034	302.602
	295.034	302.602
3 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	DKK	DKK
Kostpris 1. januar	5.953.636	3.461.124
Kostpris 31. december	5.953.636	3.461.124
Ned- og afskrivninger 1. januar	1.994.056	2.596.573
Årets afskrivninger	40.420	254.614
Ned- og afskrivninger 31. december	2.034.476	2.851.187
Regnskabsmæssig værdi 31. december	3.919.160	609.937
Ejendomsværdi pr. 31. december 2015 udgør DKK 3.700.000.		

Noter til årsregnskabet

4 Egenkapital

	Indskudskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	317.216	0	317.216
Kontant kapitalforhøjelse	23.070	0	23.070
Endelig ophør 3 vogne	-47.615	0	-47.615
Årets resultat	0	668.729	668.729
Egenkapital 31. december	292.671	668.729	961.400

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:

	2015 DKK	2014 DKK
Gæld til realkreditinstitutter		
Efter 5 år	2.299.000	2.504.000
Mellem 1 og 5 år	788.014	767.877
Langfristet del	3.087.014	3.271.877
Inden for 1 år	184.863	180.314
	3.271.877	3.452.191
Kreditinstitutter		
Mellem 1 og 5 år	0	45.923
Langfristet del	0	45.923
Inden for 1 år	0	110.000
Øvrig kortfristet gæld til kreditinstitutter	1.273.256	812.819
Kortfristet del	1.273.256	922.819
	1.273.256	968.742

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	DKK	DKK
6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser		
Sikkerhedsstillelser		
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	3.919.160	3.959.580
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelse: Skadesløsbrev TDKK 1.000 i løsøre andet til en regnskabsmæssig værdi	1.945.401	1.080.429
Eventualforpligtelser		
Af de likvide midler indestår TDKK 5 på en sikringskonto til sikkerhed for en kunde.		

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Sammenslutningen Næstved Taxa for 2015 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 2015 er aflagt i DKK.

Bruttoresultat

Bogholderiet for Næstved Taxa's Bestillingskontor og Sammenslutningen Næstved Taxa bogføres 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 nødvendigt 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.

Regnskabspraksis

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 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

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