
Sammenslutningen Næstved Taxa

Kanalvej 13, 4700 Næstved

Årsrapport for 2017

CVR-nr. 69 69 40 12

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på foreningens
ordinære generalforsamling
den 29/5 2018

Trine Wollenberg
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 2017 6

Balance pr. 31. december 2017 7

Noter til årsregnskabet 9

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 14. maj 2018

Bestyrelse

Hans Henrik Neumann-Petersen
formand

Ole Gaarde Kristensen
næstformand

Niels Ringvig

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 2017. 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 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af 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.

Slagelse, den 14. maj 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Steen Lange

statsautoriseret revisor

mne19795

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
Niels Ringvig
Erik Amtoft Hansen
Jan Pedersen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ndr. Ringgade 70C
4200 Slagelse

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Sammenslutningen Næstved Taxa for 2017 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 2017 udviser et overskud på DKK 454.950, og foreningens balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på DKK 1.864.742.

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 2017 samt resultatet af foreningens aktiviteter for 2017 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 2017

| | Note | 2017 DKK | 2016 DKK |
|---|------|------------------|------------------|
| Indtægter | | 2.934.727 | 2.718.829 |
| Salg af vinger og mærker m.v. | | -23.612 | 27.503 |
| Andre eksterne omkostninger | | -1.310.296 | -1.580.142 |
| Bruttoresultat | | 1.600.819 | 1.166.190 |
| Personaleomkostninger | 1 | -441.645 | -402.234 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | 2 | -558.780 | -289.358 |
| Resultat før finansielle poster | | 600.394 | 474.598 |
| Finansielle omkostninger | | -145.444 | -128.734 |
| Resultat før skat | | 454.950 | 345.864 |
| Skat af årets resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | 454.950 | 345.864 |

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

| | | |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Dækning underskud Bestillingskontoret | 450.000 | 0 |
| Overført resultat | 4.950 | 345.864 |
| | 454.950 | 345.864 |

Balance pr. 31. december 2017

Aktiver

| | Note | 2017 DKK | 2016 DKK |
|---|------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger | | 3.838.320 | 3.878.740 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 671.567 | 360.999 |
| Materielle anlægsaktiver | 3 | 4.509.887 | 4.239.739 |
| Anlægsaktiver | | 4.509.887 | 4.239.739 |
| Færdigvarer og handelsvarer | | 40.063 | 81.473 |
| Varebeholdninger | | 40.063 | 81.473 |
| Mellemregning vedrørende kreditkørsel | | 4.577.252 | 1.984.835 |
| Andre tilgodehavender | | 16.328 | 13.182 |
| Tilgodehavender | | 4.593.580 | 1.998.017 |
| Likvide beholdninger | | 106.548 | 114.347 |
| Omsætningsaktiver | | 4.740.191 | 2.193.837 |
| Aktiver | | 9.250.078 | 6.433.576 |

Balance pr. 31. december 2017

Passiver

| | Note | 2017 DKK | 2016 DKK |
|---|------|------------------|------------------|
| Indskudskapital | | 1.409.792 | 468.303 |
| Overført resultat | | 4.950 | 345.864 |
| Dækning underskud Bestillingskontoret | | 450.000 | 0 |
| Egenkapital | 4 | 1.864.742 | 814.167 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 0 | 0 |
| Hensatte forpligtelser | | 0 | 0 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 2.703.485 | 2.897.014 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 5 | 2.703.485 | 2.897.014 |
| Gæld til realkreditinstitutter | 5 | 194.000 | 190.000 |
| Kreditinstitutter | | 2.569.551 | 1.026.559 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 1.564.730 | 53.110 |
| Mellemregning Næstved Taxa's Bestillingskontor | | 203.684 | 996.469 |
| Anden gæld | | 149.886 | 456.257 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 4.681.851 | 2.722.395 |
| Gældsforpligtelser | | 7.385.336 | 5.619.409 |
| Passiver | | 9.250.078 | 6.433.576 |
| Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser | 6 | | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 | | |

Noter til årsregnskabet

| | 2017 DKK | 2016 DKK |
|--|--------------------------|---|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 441.645 | 398.228 |
| Kørselsgodtgørelse | 0 | 4.006 |
| | 441.645 | 402.234 |
| Heraf udgør vederlag til bestyrelse: | | |
| Bestyrelsesarbejde | 216.049 | 178.563 |
| | 216.049 | 178.563 |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 2 | 2 |
| 2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivninger af materielle anlægsaktiver | 209.214 | 289.358 |
| Gevinst og tab ved afhændelse | 349.566 | 0 |
| | 558.780 | 289.358 |
| 3 Materielle anlægsaktiver | | |
| | Grunde og byg- ninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
| | DKK | DKK |
| Kostpris 1. januar | 5.953.636 | 3.461.124 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 828.928 |
| Afgang i årets løb | 0 | -3.392.519 |
| Kostpris 31. december | 5.953.636 | 897.533 |
| Ned- og afskrivninger 1. januar | 2.074.896 | 3.100.125 |
| Årets afskrivninger | 40.420 | 168.794 |
| Årets ned- og afskrivninger på afhændede aktiver | 0 | -3.042.953 |
| Ned- og afskrivninger 31. december | 2.115.316 | 225.966 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 3.838.320 | 671.567 |
| Ejendomsværdi pr. 31. december 2016 udgør DKK 3.700.000. | | |

Noter til årsregnskabet

4 Egenkapital

| | Indskudskapital DKK | Overført resultat DKK | Dækning underskud Bestillingskonto ret DKK | I alt DKK |
|----------------------------------|------------------------|-----------------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. januar | 814.166 | 0 | 0 | 814.166 |
| Korrektion til primo | 570.993 | 0 | 0 | 570.993 |
| Korrigeret egenkapital 1. januar | 1.385.159 | 0 | 0 | 1.385.159 |
| Ophørte vogne | -23.224 | 0 | 0 | -23.224 |
| Opstart nye vogne | 15.964 | 0 | 0 | 15.964 |
| Dækning over/underskud | 31.893 | 0 | 0 | 31.893 |
| Årets resultat | 0 | 4.950 | 450.000 | 454.950 |
| Egenkapital 31. december | 1.409.792 | 4.950 | 450.000 | 1.864.742 |

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:

| | 2017 DKK | 2016 DKK |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | | |
| Efter 5 år | 1.900.790 | 2.090.320 |
| Mellem 1 og 5 år | 802.695 | 806.694 |
| Langfristet del | 2.703.485 | 2.897.014 |
| Inden for 1 år | 194.000 | 190.000 |
| | 2.897.485 | 3.087.014 |

Noter til årsregnskabet

| | <u>2017</u> DKK | <u>2016</u> DKK |
|--|--------------------|--------------------|
| 6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser | | |
| Pant og sikkerhedsstillelse | | |
| Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter: | | |
| Grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på | 3.838.320 | 3.878.740 |
| 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 | 3.838.320 | 3.878.740 |
| Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelse: | | |
| Skadesløsbrev TDKK 1.000 i løsøre andet til en regnskabsmæssig værdi | 2.513.121 | 1.998.017 |

Noter til årsregnskabet

7 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sammenslutningen Næstved Taxa for 2017 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 2017 er aflagt i DKK.

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.

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

Noter til årsregnskabet

7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

aktivernes forventede brugstid, der udgør:

| | |
|---|--------|
| Bygninger | 50 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 1-5 år |

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationstværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisationstværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgsomkostninger. Nettorealisationstværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Finansielle gældsforpligtelser

Lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Noter til årsregnskabet

7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.